

高雄市教育發展基金—高雄市立前金幼兒園

901-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 3 月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
基金來源	68,128,000	6,015,464	6,073,000	-57,536	-0.95	26,969,715	27,260,000	-290,285	-1.06
財產收入	53,000	5,504		5,504		16,511		16,511	
租金收入	53,000	5,504		5,504		16,511		16,511	
政府撥入收入	66,074,000	5,911,000	5,911,000			26,733,000	26,733,000		
公庫撥款收入	66,074,000	5,911,000	5,911,000			26,733,000	26,733,000		
其他收入	2,001,000	98,960	162,000	-63,040	-38.91	220,204	527,000	-306,796	-58.22
雜項收入	2,001,000	98,960	162,000	-63,040	-38.91	220,204	527,000	-306,796	-58.22
基金用途	68,426,000	4,855,544	6,073,000	-1,217,456	-20.05	22,515,031	27,260,000	-4,744,969	-17.41
學前教育計畫	52,410,000	3,615,973	4,196,000	-580,027	-13.82	17,537,427	20,448,000	-2,910,573	-14.23
其他	52,410,000	3,615,973	4,196,000	-580,027	-13.82	17,537,427	20,448,000	-2,910,573	-14.23
一般行政管理計畫	15,418,000	1,239,571	1,877,000	-637,429	-33.96	4,977,604	6,812,000	-1,834,396	-26.93
其他	15,418,000	1,239,571	1,877,000	-637,429	-33.96	4,977,604	6,812,000	-1,834,396	-26.93
建築及設備計畫	598,000								
購建固定資產	598,000								
本期賸餘(短絀)	-298,000	1,159,920		1,159,920		4,454,684		4,454,684	
期初基金餘額	1,766,000					2,000,656	1,766,000	234,656	13.29
解繳公庫									
期末基金餘額	1,468,000					6,455,340	1,766,000	4,689,340	265.53

註：

高雄市教育發展基金—高雄市立前金幼兒園

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 3 月份

一、基金來源：

1. 租金收入：係太陽能光電租金超收16,511元所致。
2. 雜項收入：主要係延長照顧服務收入不如預期，致短收306,796元。

二、基金用途：

1. 學前教育計畫：主要係用人費用提前分配所致。
2. 一般行政管理計畫：主要係用人費用提前分配所致。

高雄市教育發展基金—高雄市立前金幼兒園

901-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 3 月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
								金額	%
學前教育計畫		本月數				3,615,973	4,196,000	-580,027	-13.82
		累計數				17,537,427	20,448,000	-2,910,573	-14.23
一般行政管理計畫		本月數				1,239,571	1,877,000	-637,429	-33.96
		累計數				4,977,604	6,812,000	-1,834,396	-26.93

高雄市教育發展基金—高雄市立前金幼兒園

901-4

資本資產明細表

中華民國 113 年 3 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
資產	344,690,152	34,809,657	4,894,260	529,516	-73,075	314,318,314
非理財目的之長期投資						
土地	283,704,540		4,894,260			288,598,800
土地改良物	2,673,042	883,895			16,023	1,773,124
房屋及建築	42,219,794	23,239,907			226,356	18,753,531
機械及設備	4,133,884	2,684,959			89,375	1,359,550
交通及運輸設備	1,329,100	1,023,537			22,599	282,964
雜項設備	10,629,792	6,977,359		529,516	-427,428	3,550,345
租賃資產						
租賃權益改良						
收藏品及傳承資產						
購建中固定資產						
遞耗資產						

註： 1.土地：增加數4,894,260元(公告現值調整增值4,894,260元)
 2.雜項設備：減少數529,516元(報廢529,516元-累計折舊524,220元)

高雄市教育發展基金—高雄市立前金幼兒園

901-5

資本資產明細表

中華民國 113 年 3 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
權利 電腦軟體 發展中之無形資產 其他						

註： 1.土地：增加數4,894,260元(公告現值調整增值4,894,260元)
2.雜項設備：減少數529,516元(報廢529,516元-累計折舊524,220元)

高雄市教育發展基金 — 高雄市立前金幼兒園

平衡表

中華民國113年3月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資產	1	337,248,800	100.00	負債	2	16,475,146	4.89
流動資產	11	22,930,486	6.80	流動負債	21	15,122,168	4.48
現金	1101	21,493,498	6.37	應付款項	2102	15,122,168	4.48
銀行存款	110102	21,433,498	6.36	應付代收款	210203	15,122,168	4.48
財政局市庫	110102-1	17,434,178	5.17	其他負債	28	1,352,978	0.40
保管金	110102-2	734,837	0.22	什項負債	2801	1,352,978	0.40
午餐專戶	110102-3	2,460,008	0.73	存入保證金	280104	548,503	0.16
其他專戶	110102-5	804,475	0.24	暫收及待結轉帳項	280108	804,475	0.24
零用及週轉金	110103	60,000	0.02	淨資產	3	320,773,654	95.11
預付款項	1108	1,436,988	0.43	淨資產	31	320,773,654	95.11
預付費用	110804	1,436,988	0.43	淨資產	3101	320,773,654	95.11
固定資產	14	314,318,314	93.20	累積餘額	310101	311,881,151	92.48
土地	1401	288,598,800	85.57	本期賸餘	310102	3,998,243	1.19
土地	140101	288,598,800	85.57	淨資產調整數	310104	4,894,260	1.00
土地改良物	1402	1,773,124	0.53	合計：		337,248,800	
土地改良物	140201	2,673,042	0.79				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

屬「信託代理與保證資產（負債）」性質之科目，不列入資產、負債項下，另以附註或附表方式說明其總額及內容：無。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產，應以附註方式分別說明其總額：無。

高雄市教育發展基金 — 高雄市立前金幼兒園

平衡表

中華民國113年3月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
累計折舊-土地改良物	140202	-899,918	-0.27				
房屋建築及設備	1404	18,753,531	5.56				
房屋建築及設備	140401	42,219,794	12.52				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-23,466,263	-6.96				
機械及設備	1405	1,359,550	0.40				
機械及設備	140501	4,133,884	1.23				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,774,334	-0.82				
交通及運輸設備	1406	282,964	0.08				
交通及運輸設備	140601	1,329,100	0.39				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,046,136	-0.31				
雜項設備	1407	3,550,345	1.05				
雜項設備	140701	10,100,276	2.99				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,549,931	-1.94				
合計：		337,248,800					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

屬「信託代理與保證資產（負債）」性質之科目，不列入資產、負債項下，另以附註或附表方式說明其總額及內容：無。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（包括或有負債）及或有資產，應以附註方式分別說明其總額：無。

高雄市教育發展基金 — 高雄市立前金幼兒園

收入支出表

中華民國113年3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	6,015,464	26,969,715
財產收益	5,504	16,511
財產孳息收入	5,504	16,511
政府撥入收入	5,911,000	26,733,000
公庫撥款收入	5,911,000	26,733,000
其他收入	98,960	220,204
雜項收入	98,960	220,204
支出	5,010,198	22,971,472
人事支出	4,688,156	21,196,250
人事支出	4,688,156	21,196,250
業務支出	157,313	622,706
業務支出	157,313	622,706
財產損失	5,296	5,296
財產交易損失	5,296	5,296
折舊、折耗及攤銷	149,358	451,145
固定資產折舊	149,358	451,145
其他支出	10,075	696,075
其他支出	10,075	696,075
本期賸餘（短絀）	1,005,266	3,998,243
期初淨資產		311,881,151
解繳公庫		
淨資產調整數	4,894,260	4,894,260
期末淨資產		320,773,654

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

高雄市教育發展基金—高雄市立前金幼兒園

901-10

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 3 月 31 日

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	26,969,715		26,969,715	收入
財產收入	16,511		16,511	財產收益
政府撥入收入	26,733,000		26,733,000	政府撥入收入
其他收入	220,204		220,204	其他收入
基金用途	22,515,031	456,441	22,971,472	支出
用人費用	21,196,250		21,196,250	人事支出
服務費用	582,489	40,217	622,706	業務支出
材料及用品費	40,217	-40,217		
資產短絀		5,296	5,296	財產損失
		451,145	451,145	折舊、折耗及攤銷
其他	696,075		696,075	其他支出
本期賸餘(短絀)	4,454,684	-456,441	3,998,243	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,000,656	309,880,495	311,881,151	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		4,894,260	4,894,260	淨資產調整數
期末基金餘額	6,455,340	314,318,314	320,773,654	期末淨資產

註：1. 「財產損失」之調整數5,296元=雜項設備報廢損失5,296元(原值529,516元，累計折舊524,220元)

2. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數451,145元=固定資產折舊451,145元。

3. 「淨資產調整數」4,894,260元=土地公告現值增加4,894,260元