

中華民國113年度
(113年1月1日起至113年12月31日止)

高 雄 市 總 決 算

高雄市政府教育局主管

高雄市教育發展基金
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

高雄市六龜區寶來國民小學編

高雄市教育發展基金-高雄市六龜區寶來國民小學

目 次

中華民國113年度

甲、總說明·····	1~5
乙、決算報表	
壹、主要表	
基金來源、用途及餘絀表·····	6
貳、附屬表	
(1) 基金來源明細表·····	7
(2) 基金用途明細表·····	8~9
(3) 資本資產明細表·····	10~11
(4) 固定資產建設改良擴充明細表·····	12
(5) 員工人數彙計表·····	13
(6) 用人費用彙計表·····	14~15
(7) 主要業務計畫執行績效摘要表·····	16
(8) 各項費用彙計表·····	17
(9) 管制性項目及統計所需項目比較表·····	18
丙、會計報表	
(1) 平衡表·····	19~20
(2) 收入支出表·····	21
(3) 現金流量表·····	22
丁、參考表	
決算與會計收支對照表·····	23

高雄市教育發展基金-高雄市六龜區寶來國民小學

總 說 明

中華民國 113 年度

一、業務計畫實施績效

(一)業務計畫重點概述：

1. 施政計畫重點及執行成果：

「國民教育計畫」、「一般行政管理計畫」及「建築及設備計畫」等業務均能達成目標。

2. 本年度各業務計畫預算編列及執行情形：

業 務 計 畫	本年度預算數(元)	本年度決算數(元)	執行率 (%)
國民教育計畫	19,407,000	18,981,549	97.81
一般行政管理計畫	5,160,000	5,141,967	99.65
建築及設備計畫	130,000	220,640	169.72

(二)業務計畫分項說明：

業務計畫	實施內容	辦理情形	
		已完成或未完成之說明 (各業務計畫比較增減超過 10%者，請說明原因)	因應改善措施
國民教育計畫	辦理十二年國教課程發展計畫，革新教學方法，充實各科教材，推動多元化教學活動，提高教學效能。	已完成。	如期完成。
一般行政管理計畫	配合校務推動行政處室支援工作。	已完成。	如期完成。
建築及設備計畫	汰換、充實各科教學設備，辦理校舍、場地等修建工程等業務。	已完成，主要係本年度奉准先行辦理 113 年執行強化校園安全防護工作經費及 112 年度大型觸控顯示器設備採購等計畫 91,640 元所致。	如期完成。

高雄市教育發展基金-高雄市六龜區寶來國民小學

總 說 明

中華民國 113 年度

(三)年度關鍵績效指標達成分析：

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	績效衡量暨達成情形分析
改善及充實各級學校教學環境設備，營造優質與安全學習環境	資本支出執行率	(建築及設備計畫決算數+執行結餘數)/建築及設備計畫可用預算數*100%	一、資本支出執行率年度目標值 80%。 二、本年度資本支出執行率 100.00%。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一)基金來源

來源項目	預算數 (元) (1)	決算數 (元) (2)	比較增減		比較增減超過 10% 原因說明
			金額(元) (3)=(2)-(1)	% =(3)/(1)	
一、財產收入	124,000	118,570	-5,430	-4.38	係因繳回資本門預算執行賸餘款 1,000 元及健康檢查費執行賸餘款 3,500 元。
(一)租金收入	124,000	118,570	-5,430	-4.38	
二、政府撥入收入	24,573,000	24,568,500	-4,500	-0.02	
(一)公庫撥款收入	24,573,000	24,568,500	-4,500	-0.02	
三、其他收入	0	96	96	--	係因收取紙類回收金致超收 96 元。
(一)雜項收入	0	96	96	--	

(二)基金用途

用途項目	預算數 (元) (1)	決算數 (元) (2)	比較增減		比較增減超過 10% 原因說明
			金額(元) (3)=(2)-(1)	% =(3)/(1)	
一、國民教育計畫	19,407,000	18,981,549	-425,451	-2.19	主要係本年度奉准先行辦理 113 年執行強化校園安全防護工作經費及 112 年度大型觸控顯示器設備採購等計畫 91,640 元所致。
二、一般行政管理計畫	5,160,000	5,141,967	-18,033	-0.35	
三、建築及設備計畫	130,000	220,640	90,640	69.72	

高雄市教育發展基金-高雄市六龜區寶來國民小學

總 說 明

中華民國 113 年度

(三)餘絀情形

本年度決算賸餘數 34 萬 3,010 元，較預算短絀數 0 元，增加賸餘 34 萬 3,010 元，主要係：

1. 財產收入、其他收入等基金來源較預算數減少 9,834 元。
2. 各項計畫等基金用途支用數較預算數減少 35 萬 2,844 元。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入 87 萬 1,035 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 22 萬 640 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 6 萬 4,799 元。
- (四)期初現金及約當現金 727 萬 2,577 元。
- (五)期末現金及約當現金 785 萬 8,173 元。

四、資產負債情況

本年度決算結果，資產總額 2,794 萬 8,181 元，負債總額 424 萬 3,097 元，淨資產總額 2,370 萬 5,084 元，各項資產、負債及淨資產占資產總額比例及增減原因說明如下：

(一) 資產 2,794 萬 8,181 元占資產總額比例 100.00%，包括：

1. 流動資產 810 萬 4,909 元，占資產總額比例 29.00%，較上年度決算數增加 64 萬 8,315 元，主要係收取各項代收代辦計畫款項及預付各項代收代辦計畫款項所致。
2. 固定資產 1,974 萬 8,343 元，占資產總額比例 70.66%，較上年度決算數減少 156 萬 9,502 元，主要係購置各項固定資產增加及提列折舊費用減少所致。
3. 無形資產 9 萬 4,929 元，占資產總額比例 0.34%，較上年度決算數增加 5,508 元，主要係購置教學軟體減少及提列攤銷費用增加所致。

高雄市教育發展基金-高雄市六龜區寶來國民小學

總 說 明

中華民國 113 年度

(二) 負債 424 萬 3,097 元占資產總額比例 15.18%，包括：

1. 流動負債 393 萬 659 元，占資產總額比例 14.06%，較上年度決算數增加 37 萬 104 元，主要係各項代收代辦費較上年度增加所致。

2. 其他負債 31 萬 2,438 元，占資產總額比例 1.12%，較上年度決算數減少 6 萬 4,799 元，主要係退還廠商保固金所致。

(三) 淨資產 2,370 萬 5,084 元占資產總額比例 84.82%，較上年度決算數減少 122 萬 984 元，主要係本年度會計收入與支出相抵後，差短 122 萬 984 元所致。

五、其他

(一) 本年度併決算事項說明：

1. 併決算明細如下：無。

2. 管制科目：無。

(二) 本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：計 9 萬 1,640 元，詳如預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表。

(三) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(四) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。

(五) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

(六) 其他：無。

高雄市教育發展基金—高雄市六龜區寶來國民小學
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		91,640
購置機械及設備	113.11.11高市府教資字第11338349300號函	86,840
購置機械及設備	113.3.19高市府教安字第11332051900號函	4,800

高雄市教育發展基金－高雄市六龜區寶來國民小學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	24,697,000	100.00	24,687,166	100.00	-9,834	-0.04	24,196,408	100.00
45 財產收入	124,000	0.50	118,570	0.48	-5,430	-4.38	128,865	0.53
452租金收入	124,000	0.50	118,570	0.48	-5,430	-4.38	128,865	0.53
46 政府撥入收入	24,573,000	99.50	24,568,500	99.52	-4,500	-0.02	24,066,500	99.46
462公庫撥款收入	24,573,000	99.50	24,568,500	99.52	-4,500	-0.02	24,066,500	99.46
4Y 其他收入			96	0.00	96	0.00	1,043	0.00
4YY雜項收入			96	0.00	96		1,043	0.00
5 基金用途	24,697,000	100.00	24,344,156	98.61	-352,844	-1.43	23,856,065	98.59
53 國民教育計畫	19,407,000	78.58	18,981,549	76.89	-425,451	-2.19	18,665,658	77.14
5L 一般行政管理計畫	5,160,000	20.89	5,141,967	20.83	-18,033	-0.35	5,066,790	20.94
5M 建築及設備計畫	130,000	0.53	220,640	0.89	90,640	69.72	123,617	0.51
購建固定資產	130,000	0.53	220,640	0.89	90,640	69.72	123,617	0.51
本期賸餘（短絀）			343,010		343,010	0.00	340,343	
期初基金餘額	3,178,000		3,518,802		340,802	10.72	3,178,459	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,178,000		3,861,812		683,812	21.52	3,518,802	

填表說明：本表各項數字之百分比，因採四捨五入方式計算，細項數字百分比之和，與總計數之百分比或有差異，以下各表相同。

高雄市教育發展基金－高雄市六龜區寶來國民小學
基金來源明細表
 中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	24,697,000	24,687,166	-9,834	-0.04	
45 財產收入	124,000	118,570	-5,430	-4.38	
452 租金收入	124,000	118,570	-5,430	-4.38	
46 政府撥入收入	24,573,000	24,568,500	-4,500	-0.02	
462 公庫撥款收入	24,573,000	24,568,500	-4,500	-0.02	係因繳回資本門預算執行 賸餘款1,000元及健康檢查 費執行賸餘款3,500元。
4Y 其他收入		96	96	0.00	
4YY 雜項收入		96	96	0.00	係因收取紙類回收金致超 收96元。

填表說明：

高雄市教育發展基金－高雄市六龜區寶來國民小學
基金用途明細表

中 華 民 國 113 年 度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	24,697,000	24,344,156	-352,844	-1.43	
53 國民教育計畫	19,407,000	18,981,549	-425,451	-2.19	
1 用人費用	18,579,000	18,575,500	-3,500	-0.02	
11 正式員額薪資	12,930,000	11,388,286	-1,541,714	-11.92	
12 聘僱及兼職人員薪資	60,000	450,580	390,580	650.97	
13 加（夜）班費	400,000	432,832	32,832	8.21	
14 津貼	750,000	922,666	172,666	23.02	
15 獎金	3,050,000	3,387,271	337,271	11.06	
18 福利費	1,389,000	1,993,865	604,865	43.55	
2 服務費用	591,000	329,764	-261,236	-44.20	
21 水電費	235,000	102,052	-132,948	-56.57	
22 郵電費	20,000	17,224	-2,776	-13.88	
23 旅運費	34,000	14,837	-19,163	-56.36	
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	36,000	6,000	20.00	
25 修理保養及保固費	261,000	146,266	-114,734	-43.96	
28 專業服務費	11,000	13,385	2,385	21.68	
3 材料及用品費	191,000	75,380	-115,620	-60.53	
32 用品消耗	191,000	75,380	-115,620	-60.53	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	20,000		-20,000	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	20,000		-20,000	-100.00	
9 其他	26,000	905	-25,095	-96.52	
91 其他支出	26,000	905	-25,095	-96.52	
5L 一般行政管理計畫	5,160,000	5,141,967	-18,033	-0.35	公共關係費：預算數48,000元，決算數48,000元。
1 用人費用	4,381,000	4,381,000			
11 正式員額薪資	1,920,000	1,532,516	-387,484	-20.18	
12 聘僱及兼職人員薪資	36,000	37,400	1,400	3.89	
13 加（夜）班費	80,000	113,192	33,192	41.49	
14 津貼	115,000	161,616	46,616	40.54	
15 獎金	590,000	517,787	-72,213	-12.24	
16 退休及卹償金	1,357,000	1,743,499	386,499	28.48	
18 福利費	282,000	274,870	-7,130	-2.53	
19 提繳費	1,000	120	-880	-88.00	
2 服務費用	768,000	750,648	-17,352	-2.26	
22 郵電費	7,000	9,600	2,600	37.14	
23 旅運費	2,000	4,500	2,500	125.00	

高雄市教育發展基金－高雄市六龜區寶來國民小學
基金用途明細表

中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
24 印刷裝訂與廣告費	1,000	207	-793	-79.30	一、預決算比較增減超過10%說明：主要係本年度奉准先行辦理113年執行強化校園安全防護工作經費及112年度大型觸控顯示器設備採購等計畫所致。二、購建固定資產：本年度預算數130,000元，決算數129,000元；本年度奉准先行辦理數91,640元，決算數91,640元。
25 修理保養及保固費	39,000	16,688	-22,312	-57.21	
27 一般服務費	671,000	671,653	653	0.10	
29 公共關係費	48,000	48,000			
3 材料及用品費	10,000	9,319	-681	-6.81	
31 使用材料費	6,000	8,720	2,720	45.33	
32 用品消耗	4,000	599	-3,401	-85.03	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
5M 建築及設備計畫	130,000	220,640	90,640	69.72	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	130,000	220,640	90,640	69.72	
51 購建固定資產	130,000	220,640	90,640	69.72	

高雄市教育發展基金—高
資本資
中華民國

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
			增加
			預算數
資產	51,576,940	30,169,674	221,640
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	5,871,867	1,849,763	
房屋及建築	27,950,492	15,800,150	50,000
機械及設備	6,938,402	5,722,623	171,640
交通及運輸設備	866,736	683,085	
雜項設備	9,860,022	6,114,053	
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			
權利			
電腦軟體	89,421		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.房屋及建築：

(1)可用預算數50,000元：本年度法定預算數50,000元。

(2)本年度增加數：預算內購置49,000元。本年度減少數：同額減值49,000元。

2.機械及設備：

(1)可用預算數171,640元：本年度法定預算數80,000元、本年度奉准先行辦理數91,640元。

(2)本年度增加數：預算內購置171,640元、應付代收款購置349,590元、移入85,000元(累計折舊84,150元)。本年度減少數：報廢781,403元(累計折舊773,582元)。

3.交通及運輸設備：本年度增加數：應付代收款購置30,000元。

4.雜項設備：本年度增加數：應付代收款購置100,000元、受贈43,125元。本年度減少數：報廢108,264元(累計折舊107,181元)。

5.電腦軟體：本年度增加數：應付代收款購置46,656元。本年度減少數：攤銷41,148元。

雄市六龜區寶來國民小學

產明細表

113 年度

單位:新臺幣元

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
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
875,011	6,000	979,815	1,459,190	19,843,272
			456,648	3,565,456
49,000		49,000	607,908	11,542,434
606,230		781,403	-247,791	1,288,397
30,000			64,427	149,224
143,125		108,264	577,998	3,202,832

註：

高雄市教育發展基金—高雄市六龜區寶來國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築		50,000			50,000	49,000	-1,000	
房屋及建築		50,000			50,000	49,000	-1,000	
購建中固定資產								
機械及設備		80,000	91,640		171,640	171,640		
機械及設備		80,000	91,640		171,640	171,640		
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備								
雜項設備								
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		130,000	91,640		221,640	220,640	-1,000	

高雄市教育發展基金—高雄市六龜區寶來國民小學

員工人數彙計表

中華民國 113 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	21	20	-1	
職員	19	19	0	
工友	2	1	-1	
合 計	21	20	-1	

填表說明：

高雄市教育發展基金－高雄市六龜區寶來國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數											
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
國民教育計畫	12,930,000		400,000	750,000	3,050,000			1,389,000		18,519,000	60,000	18,579,000
正式人員	12,930,000		400,000	750,000	3,050,000			1,389,000		18,519,000		18,519,000
其他人員											60,000	60,000
一般行政管理計畫	1,920,000		80,000	115,000	590,000	1,357,000		282,000	1,000	4,345,000	36,000	4,381,000
正式人員	1,920,000		80,000	115,000	590,000	1,207,000		271,000	1,000	4,184,000		4,184,000
兼任人員											36,000	36,000
其他人員						150,000		11,000		161,000		161,000
合 計	14,850,000		480,000	865,000	3,640,000	1,357,000		1,671,000	1,000	22,864,000	96,000	22,960,000

1.國民教育計畫:年終獎金依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項發放19人，預算數1,650,000元，決算數1,842,736元。考核獎金依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法發放14人，預算1,400,000元，決算數1,544,535元。

2.一般行政管理計畫:年終獎金依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項發放人3人，預算數240,000元，決算數240,240元。考績獎金依據公務人員考績法及工友管理要點發放3人，預算350,000元，決算數277,547元。

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

決算數											
正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
11,388,286		432,832	922,666	3,387,271			1,993,865		18,124,920	450,580	18,575,500
11,343,406		432,832	919,576	3,387,271			1,989,964		18,073,049	413,616	18,486,665
44,880			3,090				3,901		51,871	36,964	88,835
1,532,516		113,192	161,616	517,787	1,743,499		274,870	120	4,343,600	37,400	4,381,000
1,532,516		113,192	161,616	517,787	1,735,003		268,870	120	4,329,104		4,329,104
					8,496		6,000		14,496	37,400	51,896
12,920,802		546,024	1,084,282	3,905,058	1,743,499		2,268,735	120	22,468,520	487,980	22,956,500

高雄市教育發展基金－高雄市六龜區寶來國民小學
主要業務計畫執行績效摘要表

中 華 民 國 113 年 度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減				備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
總 計			24,697,000		24,344,156			-352,844	-1.43	
國民教育計畫			19,407,000		18,981,549			-425,451	-2.19	
一般行政管理 計畫			5,160,000		5,141,967			-18,033	-0.35	
建築及設備計 畫			130,000		220,640			90,640	69.72	1.可用預算 數221,640元：本年 度法定預算 數130,000元、本年 度奉准先行辦理 數91,640元。2.超支 主要係奉准先行辦 理113年執行強化校 園安全防護工作經 費及112年度大型觸 控顯示器設備採購 等計畫所致。

高雄市教育發展基金—高雄市六龜區寶來國民小學

各項費用彙計表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	22,960,000	22,956,500	-3,500	-0.02
11 正式員額薪資	14,850,000	12,920,802	-1,929,198	-12.99
12 聘僱及兼職人員薪資	96,000	487,980	391,980	408.31
13 加（夜）班費	480,000	546,024	66,024	13.76
14 津貼	865,000	1,084,282	219,282	25.35
15 獎金	3,640,000	3,905,058	265,058	7.28
16 退休及卹償金	1,357,000	1,743,499	386,499	28.48
18 福利費	1,671,000	2,268,735	597,735	35.77
19 提繳費	1,000	120	-880	-88.00
2 服務費用	1,359,000	1,080,412	-278,588	-20.50
21 水電費	235,000	102,052	-132,948	-56.57
22 郵電費	27,000	26,824	-176	-0.65
23 旅運費	36,000	19,337	-16,663	-46.29
24 印刷裝訂與廣告費	31,000	36,207	5,207	16.80
25 修理保養及保固費	300,000	162,954	-137,046	-45.68
27 一般服務費	671,000	671,653	653	0.10
28 專業服務費	11,000	13,385	2,385	21.68
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	201,000	84,699	-116,301	-57.86
31 使用材料費	6,000	8,720	2,720	45.33
32 用品消耗	195,000	75,979	-119,021	-61.04
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	130,000	220,640	90,640	69.72
51 購建固定資產	130,000	220,640	90,640	69.72
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,000	1,000	-20,000	-95.24
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	20,000	0	-20,000	-100.00
9 其他	26,000	905	-25,095	-96.52
91 其他支出	26,000	905	-25,095	-96.52
合 計	24,697,000	24,344,156	-352,844	-1.43

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 113 年 度

單位：新臺幣元

項 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	48,000	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			
統計所需項目	44,000	17,688	-26,312	-59.80	
253 宿舍修護費	39,000	16,688	-22,312	-57.21	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,000	1,000	-4,000	-80.00	

高雄市教育發展基金—高

平衡

中華民國113

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	27,948,181	100.00	28,863,860	100.00	-915,679	-3.17
流動資產	8,104,909	29.00	7,456,594	25.83	648,315	8.69
現金	7,858,173	28.12	7,272,577	25.20	585,596	8.05
銀行存款	7,858,173	28.12	7,272,577	25.20	585,596	8.05
預付款項	246,736	0.88	184,017	0.64	62,719	34.08
預付費用	246,736	0.88	184,017	0.64	62,719	34.08
固定資產	19,748,343	70.66	21,317,845	73.86	-1,569,502	-7.36
土地改良物	3,565,456	12.76	4,022,104	13.93	-456,648	-11.35
土地改良物	5,871,867	21.01	5,871,867	20.34	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-2,306,411	-8.25	-1,849,763	-6.41	-456,648	24.69
房屋建築及設備	11,542,434	41.30	12,150,342	42.10	-607,908	-5.00
房屋建築及設備	27,950,492	100.01	27,950,492	96.84	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-16,408,058	-58.71	-15,800,150	-54.74	-607,908	3.85
機械及設備	1,288,397	4.61	1,215,779	4.21	72,618	5.97
機械及設備	6,763,229	24.20	6,938,402	24.04	-175,173	-2.52
累計折舊-機械及設備	-5,474,832	-19.59	-5,722,623	-19.83	247,791	-4.33
交通及運輸設備	149,224	0.53	183,651	0.64	-34,427	-18.75
交通及運輸設備	896,736	3.21	866,736	3.00	30,000	3.46
累計折舊-交通及運輸設備	-747,512	-2.67	-683,085	-2.37	-64,427	9.43
雜項設備	3,202,832	11.46	3,745,969	12.98	-543,137	-14.50
雜項設備	9,894,883	35.40	9,860,022	34.16	34,861	0.35
累計折舊-雜項設備	-6,692,051	-23.94	-6,114,053	-21.18	-577,998	9.45
無形資產	94,929	0.34	89,421	0.31	5,508	6.16
無形資產	94,929	0.34	89,421	0.31	5,508	6.16
電腦軟體	94,929	0.34	89,421	0.31	5,508	6.16
合 計	27,948,181	100.00	28,863,860	100.00	-915,679	-3.17

信託代理與保證資產

0

註：1. 上年度信託代理與保證資產(負債)性質科目：0元。

2. 本年度信託代理與保證資產(負債)性質科目：0元。

3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產詳總說明五、(四)。

4. 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。

雄市六龜區寶來國民小學

表

年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	4,243,097	15.18	3,937,792	13.64	305,305	7.75
流動負債	3,930,659	14.06	3,560,555	12.34	370,104	10.39
應付款項	3,930,659	14.06	3,560,555	12.34	370,104	10.39
應付代收款	3,926,159	14.05	3,502,184	12.13	423,975	12.11
應付費用	0	0.00	52,871	0.18	-52,871	-100.00
其他應付款	4,500	0.02	5,500	0.02	-1,000	-18.18
其他負債	312,438	1.12	377,237	1.31	-64,799	-17.18
什項負債	312,438	1.12	377,237	1.31	-64,799	-17.18
存入保證金	312,438	1.12	377,237	1.31	-64,799	-17.18
淨資產	23,705,084	84.82	24,926,068	86.36	-1,220,984	-4.90
淨資產	23,705,084	84.82	24,926,068	86.36	-1,220,984	-4.90
淨資產	23,705,084	84.82	24,926,068	86.36	-1,220,984	-4.90
累積餘額	23,705,084	84.82	24,926,068	86.36	-1,220,984	-4.90
合 計	27,948,181	100.00	28,863,860	100.00	-915,679	-3.17

信託代理與保證負債

0

註：

高雄市教育發展基金—高雄市六龜區寶來國民小學
收入支出表
中華民國113年度

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	25,256,537	100.00	26,454,793	100.00	-1,198,256	-4.53
財產收益	118,570	0.47	158,753	0.60	-40,183	-25.31
財產孳息收入	118,570	0.47	128,865	0.49	-10,295	-7.99
財產交易利益	0	0.00	29,888	0.11	-29,888	-100.00
政府撥入收入	24,568,500	97.28	24,066,500	90.97	502,000	2.09
公庫撥款收入	24,568,500	97.28	24,066,500	90.97	502,000	2.09
其他收入	569,467	2.25	2,229,540	8.43	-1,660,073	-74.46
受贈收入	43,125	0.17	57,750	0.22	-14,625	-25.32
雜項收入	526,342	2.08	2,171,790	8.21	-1,645,448	-75.76
支出	26,478,371	104.84	26,761,903	101.16	-283,532	-1.06
人事支出	22,956,500	90.89	22,566,500	85.30	390,000	1.73
人事支出	22,956,500	90.89	22,566,500	85.30	390,000	1.73
業務支出	1,166,111	4.62	1,157,770	4.38	8,341	0.72
業務支出	1,166,111	4.62	1,157,770	4.38	8,341	0.72
財產損失	57,904	0.23	656,647	2.48	-598,743	-91.18
財產交易損失	57,904	0.23	656,647	2.48	-598,743	-91.18
折舊、折耗及攤銷	2,296,951	9.09	2,363,718	8.93	-66,767	-2.82
固定資產折舊	2,255,803	8.93	2,341,806	8.85	-86,003	-3.67
無形資產攤銷	41,148	0.16	21,912	0.08	19,236	87.79
其他支出	905	0.00	17,268	0.07	-16,363	-94.76
其他支出	905	0.00	17,268	0.07	-16,363	-94.76
本期賸餘（短絀）	-1,221,834	-4.84	-307,110	-1.16	-914,724	297.85
期初淨資產	24,926,068	98.69	25,233,178	95.38	-307,110	-1.22
解繳公庫						
淨資產調整數	850				850	
期末淨資產	23,705,084	93.86	24,926,068	94.22	-1,220,984	-4.90

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及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

高雄市教育發展基金—高雄市六龜區寶來國民小學

現金流量表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度金額
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	-1,221,834
8002 調整非現金項目	2,092,869
800202 折舊、折耗及攤銷	2,296,951
800203 處理資產損失(利益)	57,904
800204 其他	-569,371
800205 流動資產淨減(淨增)	-62,719
800206 流動負債淨增(淨減)	370,104
81 業務活動之淨現金流入(流出)	871,035
82 投資活動之現金流量	
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-220,640
820901 增加固定資產	-220,640
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-220,640
84 籌資活動之現金流量	
8404 減少短期債務及其他負債	-64,799
840402 減少其他負債	-64,799
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-64,799
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	585,596
87 期初現金及約當現金	7,272,577
88 期末現金及約當現金	7,858,173

1.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及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

2.不影響現金流量之投資及籌資活動：

(1)淨資產調整數:固定資產無償移轉-移入85,000元。

高雄市教育發展基金—高雄市六龜區寶來國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	24,687,166	569,371	25,256,537	收入
財產收入	118,570		118,570	財產收益
政府撥入收入	24,568,500		24,568,500	政府撥入收入
其他收入	96	569,371	569,467	其他收入
基金用途	24,344,156	2,134,215	26,478,371	支出
用人費用	22,956,500		22,956,500	人事支出
服務費用	1,080,412	85,699	1,166,111	業務支出
材料及用品費	84,699	-84,699		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		獎補助支出
資產短絀		57,904	57,904	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	220,640	-220,640		
其他	905	2,296,951	2,296,951	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	343,010	-1,564,844	-1,221,834	其他支出
期初基金餘額	3,518,802	21,407,266	24,926,068	本期賸餘(短絀)
解繳公庫		850	850	期初淨資產
期末基金餘額	3,861,812	19,843,272	23,705,084	解繳公庫
				淨資產調整數
				期末淨資產

註：1. 「其他收入」之調整數569,371元=代收款項購置機械及設備349,590元(其中教育局委託統一辦理採購：大同國小206,550元、旗山國小86,840元、登發國小21,000元)+交通及運輸設備30,000元(其中教育局委託統一辦理採購：大同國小30,000元)+雜項設備100,000元(其中教育局委託統一辦理採購：福山國中100,000元)+電腦軟體46,656元(其中教育局委託統一辦理採購：左營國中46,656元)+民間單位捐贈雜項設備43,125元。

2. 「財產損失」之調整數57,904元=房屋及建築同額減值損失49,000元+處分機械及設備財產交易損失7,821元(原值781,403元，累計折舊773,582元)+處分雜項設備財產交易損失1,083元(原值108,264元，累計折舊107,181元)。

3. 「購建固定資產」之調整數220,640元=購置房屋及建築49,000元+機械及設備171,640元。

4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數2,296,951元=固定資產折舊2,255,803元+電腦軟體攤銷數41,148元。

5. 「淨資產調整數」850元=教育部國民及學前教育署移入機械及設備850元(原值85,000元，累計折舊84,150元)。

主辦會計人員：

兼會計員蔡雅萍

基金主持人：

嘉義市六地區校長陳宗逸
曾來國民小學