

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)

高雄市內門區內門國民小學編

高雄市教育發展基金-高雄市內門區內門國民小學

目 次

中華民國113年度

甲、總說明.....	1~6
乙、決算報表	
壹、主要表	
基金來源、用途及餘絀表.....	7
貳、附屬表	
(1) 基金來源明細表.....	8
(2) 基金用途明細表.....	9~10
(3) 資本資產明細表.....	11~12
(4) 固定資產建設改良擴充明細表.....	13
(5) 員工人數彙計表.....	14
(6) 用人費用彙計表.....	15~16
(7) 主要業務計畫執行績效摘要表.....	17
(8) 各項費用彙計表.....	18
(9) 管制性項目及統計所需項目比較表.....	19
丙、會計報表	
(1) 平衡表.....	20~21
(2) 收入支出表.....	22
(3) 現金流量表.....	23
丁、參考表	
決算與會計收支對照表.....	24

高雄市教育發展基金-高雄市內門區內門國民小學

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	24,540,000	24,362,984	99.28
一般行政管理計畫	8,615,000	8,567,524	99.45
建築及設備計畫	466,000	475,919	102.13

(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	執行行政運作計畫，配合教育業務推動、強化行政管理功能，增進校務運作效能。	已完成	如期完成
建築及設備計畫	充實教學及行政設備，改善教學及辦公環境，維護學生安全學設施。	已完成	如期完成

高雄市教育發展基金-高雄市内門區内門國民小學

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%，已達年度目標值。

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	140,000	153,771	13,771	9.84	
(一)財產處分收入	0	9,110	9,110	--	惜物網市有報廢動產網路拍賣收入9,110元。
(二)租金收入	140,000	144,446	4,446	3.18	
(三)利息收入	0	215	215	--	利息收入超過預期超收215元。
二、政府撥入收入	33,260,000	33,255,919	-4,081	-0.01	
(一)公庫撥款收入	33,260,000	33,255,919	-4,081	-0.01	資本門賸餘款4,081元。
三、其他收入	120,000	111,987	8,013	-6.68	
(一)雜項收入	120,000	111,987	8,013	-6.68	

高雄市教育發展基金-高雄市內門區內門國民小學

總 說 明

中華民國 113 年度

(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	24,540,000	24,362,984	-177,016	-0.72	
二、一般行政管理計畫	8,615,000	8,567,524	-47,476	-0.55	
三、建築及設備計畫	466,000	475,919	9,919	2.13	

(三)餘絀情形

本年度決算賸餘數 11 萬 5,250 元，較預算短絀數 10 萬 1,000 元，增加賸餘 21 萬 6,250 元，主要係：

1. 財產收入、其他收入等基金來源較預算數增加 1,677 元。
2. 各項計畫等基金用途支用數較預算數減少 21 萬 4,573 元。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入 72 萬 6,423 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 47 萬 5,919 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 2 萬 1,912 元。
- (四)期初現金及約當現金 669 萬 8,441 元。
- (五)期末現金及約當現金 692 萬 7,033 元。

四、資產負債情況

本年度決算結果，資產總額 2 億 3,219 萬 3,284 元，負債總額 592 萬 9,093 元，淨資產總額 2 億 2,626 萬 4,191 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 億 3,219 萬 3,284 元占資產總額比例 100%，包括：

高雄市教育發展基金-高雄市內門區內門國民小學

總 說 明

中華民國 113 年度

1. 流動資產 713 萬 3,935 元，占資產總額比例 3.07%，較上年度決算數增加 43 萬 5,494 元，主要係代收代辦案件款項增加所致。

2. 固定資產 2 億 2,496 萬 2,387 元，占資產總額比例 96.89%，較上年度決算數減少 202 萬 3,156 元，主要係報廢財產及資產折舊所致。

3. 無形資產 9 萬 6,962 元，占資產總額比例 0.04%，較上年度決算數增加 6 萬 3,654 元，主要係電腦軟體增加所致。

(二) 負債 592 萬 9,093 元占資產總額比例 2.55%，包括：

1. 流動負債 557 萬 1,526 元，占資產總額比例 2.40%，較上年度決算數增加 34 萬 2,156 元，主要係代收代辦案件款項增加所致。

2. 其他負債 35 萬 7,567 元，占資產總額比例 0.15%，較上年度決算數減少 2 萬 1,912 元，主要係存入保證金款項減少所致。

(三) 淨資產 2 億 2,626 萬 4,191 元，占資產總額比例 97.45%，較上年度決算數減少 184 萬 4,252 元，主要係資產已屆年限不堪使用報廢財產及資產折舊所致。

五、其他

(一) 本年度併決算事項說明：。

1. 併決算明細如下：

項次	業務計畫	核准日期及文號	金額(元)
1	國民教育計畫	113 年 10 月 9 日高市教會字第 11337903900 號函	47,603

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 2 萬元，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。

高雄市教育發展基金-高雄市內門區內門國民小學

總 說 明

中華民國 113 年度

(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—高雄市内門区内門國民小學
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		20,000
購置雜項設備	113.9.12高市府教小字第11337159300號函	20,000

高雄市教育發展基金—高雄市内門區内門國民小學

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	33,520,000	100.00	33,521,677	100.00	1,677	0.01	33,437,005	100.00
45 財產收入	140,000	0.42	153,771	0.46	13,771	9.84	171,278	0.51
451財產處分收入			9,110	0.03	9,110		16,600	0.05
452租金收入	140,000	0.42	144,446	0.43	4,446	3.18	154,583	0.46
454利息收入			215	0.00	215		95	0.00
46 政府撥入收入	33,260,000	99.22	33,255,919	99.21	-4,081	-0.01	33,152,421	99.15
462公庫撥款收入	33,260,000	99.22	33,255,919	99.21	-4,081	-0.01	33,152,421	99.15
4Y 其他收入	120,000	0.36	111,987	0.33	-8,013	-6.68	113,306	0.34
4YY雜項收入	120,000	0.36	111,987	0.33	-8,013	-6.68	113,306	0.34
5 基金用途	33,621,000	100.30	33,406,427	99.66	-214,573	-0.64	33,738,757	100.90
53 國民教育計畫	24,540,000	73.21	24,362,984	72.68	-177,016	-0.72	23,251,997	69.54
5L 一般行政管理計畫	8,615,000	25.70	8,567,524	25.56	-47,476	-0.55	9,400,189	28.11
5M 建築及設備計畫	466,000	1.39	475,919	1.42	9,919	2.13	1,086,571	3.25
購建固定資產	466,000	1.39	475,919	1.42	9,919	2.13	1,086,571	3.25
本期賸餘（短絀）	-101,000		115,250		216,250	-214.11	-301,752	
期初基金餘額	841,000		1,089,592		248,592	29.56	1,391,344	
解繳公庫								
期末基金餘額	740,000		1,204,842		464,842	62.82	1,089,592	

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—高雄市内門區内門國民小學
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	33,520,000	33,521,677	1,677	0.01	
45 財產收入	140,000	153,771	13,771	9.84	
451財產處分收入		9,110	9,110	0.00	臺北借物網市有報廢動產 網路拍賣收入9,110元。
452租金收入	140,000	144,446	4,446	3.18	
454利息收入		215	215	0.00	利息收入高於預期,致超 收215元。
46 政府撥入收入	33,260,000	33,255,919	-4,081	-0.01	
462公庫撥款收入	33,260,000	33,255,919	-4,081	-0.01	資本門賸餘款4,081元。
4Y 其他收入	120,000	111,987	-8,013	-6.68	
4YY雜項收入	120,000	111,987	-8,013	-6.68	

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市内門區内門國民小學

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	33,621,000	33,406,427	-214,573	-0.64	
53 國民教育計畫	24,540,000	24,362,984	-177,016	-0.72	
1 用人費用	23,365,000	23,412,103	47,103	0.20	
11 正式員額薪資	15,980,000	16,240,519	260,519	1.63	
12 聘僱及兼職人員薪資	518,000	803,100	285,100	55.04	
13 加（夜）班費	350,000	428,160	78,160	22.33	
15 獎金	4,000,000	4,193,623	193,623	4.84	
18 福利費	2,517,000	1,746,701	-770,299	-30.60	
2 服務費用	855,000	700,194	-154,806	-18.11	
21 水電費	315,000	266,640	-48,360	-15.35	
22 郵電費	34,000	24,607	-9,393	-27.63	
23 旅運費	54,000	28,930	-25,070	-46.43	
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	4,969	-25,031	-83.44	
25 修理保養及保固費	303,000	243,901	-59,099	-19.50	
28 專業服務費	119,000	131,147	12,147	10.21	
3 材料及用品費	291,000	236,777	-54,223	-18.63	
32 用品消耗	291,000	236,777	-54,223	-18.63	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000		-7,000	-100.00	
75 競賽及交流活動費	7,000		-7,000	-100.00	
9 其他	22,000	13,910	-8,090	-36.77	
91 其他支出	22,000	13,910	-8,090	-36.77	
5L 一般行政管理計畫	8,615,000	8,567,524	-47,476	-0.55	公共關係費:預算數48,000元，決算數48,000元。
1 用人費用	8,149,000	8,101,397	-47,603	-0.58	
11 正式員額薪資	2,675,000	3,060,650	385,650	14.42	
12 聘僱及兼職人員薪資	7,000	12,192	5,192	74.17	
13 加（夜）班費	180,000	187,880	7,880	4.38	
15 獎金	930,000	788,365	-141,635	-15.23	
16 退休及卹償金	3,952,000	3,714,257	-237,743	-6.02	
18 福利費	404,000	337,829	-66,171	-16.38	
19 提繳費	1,000	224	-776	-77.60	
2 服務費用	462,000	462,377	377	0.08	
27 一般服務費	414,000	414,377	377	0.09	
29 公共關係費	48,000	48,000			
3 材料及用品費	3,000	2,750	-250	-8.33	
31 使用材料費	3,000	2,750	-250	-8.33	

高雄市教育發展基金—高雄市内門區内門國民小學

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	%	
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	466,000	475,919	9,919	2.13	購建固定資產:以前年度保留數0元，決算數0元；本年度法定預算數466,000元，決算數455,919元；本年度奉准先行辦理數20,000元，決算數20,000元。
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	466,000	475,919	9,919	2.13	
51 購建固定資產	466,000	475,919	9,919	2.13	

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	270,587,373	43,568,522	486,000
非理財目的之長期投資			
土地	128,002,680		
土地改良物	9,821,183	7,864,183	
房屋及建築	113,711,258	22,855,690	
機械及設備	7,736,978	5,367,522	271,000
交通及運輸設備	645,000	444,869	
雜項設備	10,636,966	7,036,258	215,000
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	33,308		
發展中之無形資產			
其他			

- 註：1.土地:可用預算數0元。本年度無增減。
2.土地改良物:可用預算數0元。本年度無增減。
3.房屋建築及設備:可用預算數0元。本年度增加數:120,000元:應付代收款購置120,000元；本年度減少數120,000元係應付代收款增置同步增減。
4.機械及設備:可用預算數271,000元(本年度法定預算數271,000元)。本年度增加數1,338,284元：應付代收款增置91,400元(累計折舊40,638元)、42,000元(教育局委託登發國小辦理統一採購)、854,884元(偏遠地區經費)、教育部國教署移入地震預警系統設備85,000元(累計折舊84,150元)、預算增置265,000元;本年度減少數455,432元：係財產歸類錯誤轉正415,432元(冷氣機從機械設備改成雜項設備)(重分類移出累計折舊352,552元)、財產報廢40,000元(累計折舊39,600元)。
5.交通及運輸設備:可用預算數0元。本年度增加數103,000元：應付代收款增置103,000元;本年度減少數153,000元:係財產報廢153,000元(累計折舊151,470元)。

產明細表

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		
2,979,065		1,250,775	3,687,792	225,059,349
				128,002,680
			343,236	1,613,764
120,000		120,000	1,943,460	88,912,108
1,338,284		455,432	617,329	2,634,979
103,000		153,000	-107,018	257,149
1,318,001		486,217	890,785	3,541,707
99,780		36,126		96,962

註：6.雜項設備：可用預算數215,000元(本年度法定預算數195,000元、奉准先行辦理數20,000元)。本年度增加數1,318,001元：係應付代收款增置583,650元、以前年度財產歸類錯誤轉正415,432元、更正財產名稱108,000元、預算增置210,919元；本年度減少數486,217元：係更正財產名稱108,000元(冷氣機改為冷暖氣機)(重分類移入累計折舊381,222元)、財產報廢378,217元(累計折舊109,890元)。

7.電腦軟體:可用預算數0元。本年度增加數99,780元:係應付代收款增置99,780元(教育局委託左營國中辦理統一採購);本年度減少數36,126元:係電腦軟體攤銷36,126元。

高雄市教育發展基金—高雄市内門區内門國民小學

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								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		271,000			271,000	265,000	-6,000	
機械及設備		271,000			271,000	265,000	-6,000	
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		195,000	20,000		215,000	210,919	-4,081	
雜項設備		195,000	20,000		215,000	210,919	-4,081	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		466,000	20,000		486,000	475,919	-10,081	

高雄市教育發展基金—高雄市内門區内門國民小學

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	25	25	0	
職員	23	23	0	
工友	2	2	0	
合 計	25	25	0	

填表說明：

高雄市教育發展基金－高雄市内門區内門國民小學

用人費用彙計表(左半頁)

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	15,980,000		350,000		4,000,000			2,517,000		22,847,000	518,000	23,365,000
正式人員	15,980,000		350,000		4,000,000			2,517,000		22,847,000		22,847,000
兼任人員												
其他人員											518,000	518,000
一般行政管理計畫	2,675,000	7,000	180,000		930,000	3,952,000		404,000	1,000	8,149,000		8,149,000
正式人員	2,675,000		180,000		930,000	1,896,000		393,000	1,000	6,075,000		6,075,000
聘僱人員												
兼任人員						38,000				38,000		38,000
其他人員		7,000				2,018,000		11,000		2,036,000		2,036,000
合 計	18,655,000	7,000	530,000		4,930,000	3,952,000		2,921,000	1,000	30,996,000	518,000	31,514,000

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21人，預算數2,300,000元，決算數2,155,373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15人，預算數1,700,000元，決算數2,038,250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5人，預算數500,000元，決算數391,800元。
 考績獎金依據公務人員考績法及工友管理要點發放5人，預算數430,000元，決算數396,565元。

高雄市教育發展基金—高雄市内門区内門國民小學

用人費用彙計表(右半頁)

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
16,240,519		428,160		4,193,623			1,746,701		22,609,003	803,100	23,412,103
16,238,266		428,160		4,193,623			1,589,209		22,449,258	126,615	22,575,873
2,253							133,262		135,515	676,485	812,000
							24,230		24,230		24,230
3,060,650	4,392	187,880		788,365	3,714,257		337,829	224	8,093,597	7,800	8,101,397
3,060,650		187,880		788,365	1,770,982		335,829	224	6,143,930		6,143,930
	2,928								2,928		2,928
	1,464								1,464	7,800	9,264
					1,943,275		2,000		1,945,275		1,945,275
19,301,169	4,392	616,040		4,981,988	3,714,257		2,084,530	224	30,702,600	810,900	31,513,500

高雄市教育發展基金—高雄市內門區內門國民小學
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			33,641,000		33,406,427			-234,573	-0.70	
國民教育計畫			24,540,000		24,362,984			-177,016	-0.72	
一般行政管理 計畫			8,615,000		8,567,524			-47,476	-0.55	
建築及設備計 畫			486,000		475,919			-10,081	-2.07	可用預算 數486,000元:以前年 度保留數0元，法定 預算 數466,000元，本年 度奉准先行辦理 數20,000元。

高雄市教育發展基金—高雄市内門區内門國民小學

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	31,514,000	31,513,500	-500	0.00
11 正式員額薪資	18,655,000	19,301,169	646,169	3.46
12 聘僱及兼職人員薪資	525,000	815,292	290,292	55.29
13 加（夜）班費	530,000	616,040	86,040	16.23
15 獎金	4,930,000	4,981,988	51,988	1.05
16 退休及卹償金	3,952,000	3,714,257	-237,743	-6.02
18 福利費	2,921,000	2,084,530	-836,470	-28.64
19 提繳費	1,000	224	-776	-77.60
2 服務費用	1,317,000	1,162,571	-154,429	-11.73
21 水電費	315,000	266,640	-48,360	-15.35
22 郵電費	34,000	24,607	-9,393	-27.63
23 旅運費	54,000	28,930	-25,070	-46.43
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	4,969	-25,031	-83.44
25 修理保養及保固費	303,000	243,901	-59,099	-19.50
27 一般服務費	414,000	414,377	377	0.09
28 專業服務費	119,000	131,147	12,147	10.21
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	294,000	239,527	-54,473	-18.53
31 使用材料費	3,000	2,750	-250	-8.33
32 用品消耗	291,000	236,777	-54,223	-18.63
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	466,000	475,919	9,919	2.13
51 購建固定資產	466,000	475,919	9,919	2.13
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,000	1,000	-7,000	-87.50
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	7,000	0	-7,000	-100.00
9 其他	22,000	13,910	-8,090	-36.77
91 其他支出	22,000	13,910	-8,090	-36.77
合 計	33,621,000	33,406,427	-214,573	-0.64

管制性項目及統計所需項目比較表

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	110,000	111,987	1,987	1.81	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	110,000	111,987	1,987	1.81	

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	232,193,284	100.00	233,717,292	100.00	-1,524,008	-0.65
流動資產	7,133,935	3.07	6,698,441	2.87	435,494	6.50
現金	6,927,033	2.98	6,698,441	2.87	228,592	3.41
銀行存款	6,927,033	2.98	6,698,441	2.87	228,592	3.41
預付款項	206,902	0.09	0	0.00	206,902	0.00
預付費用	206,902	0.09	0	0.00	206,902	0.00
固定資產	224,962,387	96.89	226,985,543	97.12	-2,023,156	-0.89
土地	128,002,680	55.13	128,002,680	54.77	0	0.00
土地	128,002,680	55.13	128,002,680	54.77	0	0.00
土地改良物	1,613,764	0.70	1,957,000	0.84	-343,236	-17.54
土地改良物	9,821,183	4.23	9,821,183	4.20	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-8,207,419	-3.53	-7,864,183	-3.36	-343,236	4.36
房屋建築及設備	88,912,108	38.29	90,855,568	38.87	-1,943,460	-2.14
房屋建築及設備	113,711,258	48.97	113,711,258	48.65	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-24,799,150	-10.68	-22,855,690	-9.78	-1,943,460	8.50
機械及設備	2,634,979	1.13	2,369,456	1.01	265,523	11.21
機械及設備	8,619,830	3.71	7,736,978	3.31	882,852	11.41
累計折舊-機械及設備	-5,984,851	-2.58	-5,367,522	-2.30	-617,329	11.50
交通及運輸設備	257,149	0.11	200,131	0.09	57,018	28.49
交通及運輸設備	595,000	0.26	645,000	0.28	-50,000	-7.75
累計折舊-交通及運輸設備	-337,851	-0.15	-444,869	-0.19	107,018	-24.06
雜項設備	3,541,707	1.53	3,600,708	1.54	-59,001	-1.64
雜項設備	11,468,750	4.94	10,636,966	4.55	831,784	7.82
累計折舊-雜項設備	-7,927,043	-3.41	-7,036,258	-3.01	-890,785	12.66
無形資產	96,962	0.04	33,308	0.01	63,654	191.11
無形資產	96,962	0.04	33,308	0.01	63,654	191.11
電腦軟體	96,962	0.04	33,308	0.01	63,654	191.11
合 計	232,193,284	100.00	233,717,292	100.00	-1,524,008	-0.65

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。

雄市內門區內門國民小學

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	5,929,093	2.55	5,608,849	2.40	320,244	5.71
流動負債	5,571,526	2.40	5,229,370	2.24	342,156	6.54
應付款項	5,571,526	2.40	5,229,370	2.24	342,156	6.54
應付代收款	5,567,445	2.40	5,168,791	2.21	398,654	7.71
其他應付款	4,081	0.00	60,579	0.03	-56,498	-93.26
其他負債	357,567	0.15	379,479	0.16	-21,912	-5.77
什項負債	357,567	0.15	379,479	0.16	-21,912	-5.77
存入保證金	357,567	0.15	379,479	0.16	-21,912	-5.77
淨資產	226,264,191	97.45	228,108,443	97.60	-1,844,252	-0.81
淨資產	226,264,191	97.45	228,108,443	97.60	-1,844,252	-0.81
淨資產	226,264,191	97.45	228,108,443	97.60	-1,844,252	-0.81
累積餘額	226,264,191	97.45	228,108,443	97.60	-1,844,252	-0.81
合 計	232,193,284	100.00	233,717,292	100.00	-1,524,008	-0.65

信託代理與保證負債

0

註：

高雄市教育發展基金—高雄市内門區内門國民小學

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	35,296,391	100.00	34,354,605	100.00	941,786	2.74
財產收益	153,771	0.44	171,278	0.50	-17,507	-10.22
財產孳息收入	144,661	0.41	154,678	0.45	-10,017	-6.48
廢舊物品售價收入	0	0.00	3,000	0.01	-3,000	-100.00
財產交易利益	9,110	0.03	13,600	0.04	-4,490	-33.01
政府撥入收入	33,255,919	94.22	33,152,421	96.50	103,498	0.31
公庫撥款收入	33,255,919	94.22	33,152,421	96.50	103,498	0.31
其他收入	1,886,701	5.35	1,030,906	3.00	855,795	83.01
雜項收入	1,886,701	5.35	1,030,906	3.00	855,795	83.01
支出	37,141,493	105.23	37,445,107	109.00	-303,614	-0.81
人事支出	31,513,500	89.28	31,305,850	91.13	207,650	0.66
人事支出	31,513,500	89.28	31,305,850	91.13	207,650	0.66
業務支出	1,403,098	3.98	1,331,704	3.88	71,394	5.36
業務支出	1,403,098	3.98	1,331,704	3.88	71,394	5.36
財產損失	270,257	0.77	643,424	1.87	-373,167	-58.00
財產交易損失	270,257	0.77	643,424	1.87	-373,167	-58.00
折舊、折耗及攤銷	3,871,420	10.97	4,149,497	12.08	-278,077	-6.70
固定資產折舊	3,835,294	10.87	4,132,805	12.03	-297,511	-7.20
無形資產攤銷	36,126	0.10	16,692	0.05	19,434	116.43
其他支出	83,218	0.24	14,632	0.04	68,586	468.74
其他支出	83,218	0.24	14,632	0.04	68,586	468.74
本期賸餘（短絀）	-1,845,102	-5.23	-3,090,502	-9.00	1,245,400	-40.30
期初淨資產	228,108,443	646.27	231,198,945	672.98	-3,090,502	-1.34
解繳公庫						
淨資產調整數	850	0.00	0	0.00	850	--
期末淨資產	226,264,191	641.04	228,108,443	663.98	-1,844,252	-0.81

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—高雄市内門區内門國民小學

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)	-1,845,102
8002 調整非現金項目	2,571,525
800202 折舊、折耗及攤銷	3,871,420
800203 處理資產損失(利益)	270,257
800204 其他	-1,705,406
800205 流動資產淨減(淨增)	-206,902
800206 流動負債淨增(淨減)	342,156
81 業務活動之淨現金流入(流出)	726,423
82 投資活動之現金流量	
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	
820401 減少固定資產	
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-475,919
820901 增加固定資產	-475,919
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-475,919
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	
840102 增加其他負債	
8404 減少短期債務及其他負債	-21,912
840402 減少其他負債	-21,912
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-21,912
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	228,592
87 期初現金及約當現金	6,698,441
88 期末現金及約當現金	6,927,033

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：

淨資產調整數：固定資產無償移轉-移入850元。

高雄市教育發展基金—高雄市内門區内門國民小學

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	33,521,677	1,774,714	35,296,391	收入
財產收入	153,771		153,771	財產收益
政府撥入收入	33,255,919		33,255,919	政府撥入收入
其他收入	111,987	1,774,714	1,886,701	其他收入
基金用途	33,406,427	3,735,066	37,141,493	支出
用人費用	31,513,500		31,513,500	人事支出
服務費用	1,162,571	240,527	1,403,098	業務支出
材料及用品費	239,527	-239,527		
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		270,257	270,257	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	475,919	-475,919		
		3,871,420	3,871,420	折舊、折耗及攤銷
其他	13,910	69,308	83,218	其他支出
本期賸餘(短絀)	115,250	-1,960,352	-1,845,102	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,089,592	227,018,851	228,108,443	期初淨資產
解繳公庫		850	850	解繳公庫
期末基金餘額	1,204,842	225,059,349	226,264,191	淨資產調整數 期末淨資產

註：1. 「其他收入」之調整數 1,774,714 元=代收款項購置機械設備 988,284 元+房屋及建築 120,000 元(同額增減)+交通運輸及設備 103,000 元+雜項設備 583,650 元+電腦軟體 99,780 元。

2. 「財產損失」之調整數 270,257 元=處分交通及運輸設備財產交易損失 1,530 元(原值 153,000 元，累計折舊 151,470 元)+處分雜項設備財產交易損失 268,327 元(原值 378,217 元，累計折舊 109,890 元)+處分機械及設備財產交易損失 400 元(原值 40,000 元，累計折舊 39,600 元)。

3. 「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」之調整數 475,919 元=購置機械及設備 265,000 元+雜項設備 210,919 元。

4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數 3,871,420 元=固定資產折舊 3,835,294 元+電腦軟體攤銷數 36,126 元。

5. 「其他支出」之調整數 69,308 元=補提機械及設備以前年度折舊費用 69,308 元。

6. 「淨資產調整數」850 元=教育部國教署委託地震研究中心移入機械及設備 850 元(原值 85,000 元，累計折舊 84,150 元)。

主辦會計人員：

會計室主任黃淑貞

基金主持人：

高雄市内門區
内門國民小學校長郭明科