

00116

校

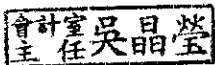
高雄市政府教育局主管

高雄市教育發展基金

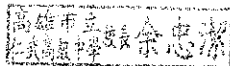
高雄市立仁武高級中學

會計月報

中華民國 111 年 2 月份

主辦會計人員 

基金主持人



高雄市立仁武高級中學

目次

中華民國 111 年度 2 月份

甲、預算執行報表

壹、主要表

- 一、基金來源、用途及餘絀表.....第1頁至第2頁

貳、附屬表

- 一、主要業務計畫執行明細表.....第3頁至第3頁
二、資本資產明細表.....第4頁至第5頁
三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表.....第6頁至第6頁

乙、會計報表

壹、主要表

- 一、平衡表.....第7頁至第9頁
二、收入支出表.....第10頁至第11頁

丙、參考表

- 一、預算執行與會計收支對照表.....第12頁至第12頁
二、各項費用彙計表.....第13頁至第16頁
三、平衡表科目明細表.....第17頁至第20頁
四、銀行存款差額解釋表.....第21頁至第22頁
五、對帳單.....第23頁至第31頁

高雄市教育發展基金—高雄市立仁武高級中學

116-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 2 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	218,787,000	17,486,115	17,702,000	-215,885	-1.22	66,581,663	66,069,000	512,663	0.78
財產收入	829,000	362,428	400,000	-37,572	-9.39	380,528	405,000	-24,472	-6.04
財產處分收入		3,000		3,000		21,100		21,100	
租金收入	827,000	359,428	400,000	-40,572	-10.14	359,428	405,000	-45,572	-11.25
利息收入	2,000								
政府撥入收入	205,074,000	17,002,000	17,002,000			64,802,000	64,802,000		
公庫撥款收入	205,074,000	17,002,000	17,002,000			64,802,000	64,802,000		
教學收入	7,822,000	6,410		6,410		7,568		7,568	
學雜費收入	7,822,000	6,410		6,410		7,568		7,568	
其他收入	5,062,000	115,277	300,000	-184,723	-61.57	1,391,567	862,000	529,567	61.43
雜項收入	5,062,000	115,277	300,000	-184,723	-61.57	1,391,567	862,000	529,567	61.43
基金用途	221,287,000	15,398,197	17,152,000	-1,753,803	-10.23	57,331,802	65,162,000	-7,830,198	-12.02
高中及高職教育計畫	154,775,000	10,584,345	11,885,000	-1,300,655	-10.94	42,333,943	47,047,000	-4,713,057	-10.02
其他	154,775,000	10,584,345	11,885,000	-1,300,655	-10.94	42,333,943	47,047,000	-4,713,057	-10.02
一般行政管理計畫	61,761,000	4,813,852	5,267,000	-453,148	-8.60	14,997,859	18,115,000	-3,117,141	-17.21
其他	61,761,000	4,813,852	5,267,000	-453,148	-8.60	14,997,859	18,115,000	-3,117,141	-17.21
建築及設備計畫	4,751,000								
購建固定資產	4,751,000								
本期賸餘(短絀)	-2,500,000	2,087,918	550,000	1,537,918	279.62	9,249,861	907,000	8,342,861	919.83
期初基金餘額	6,026,725					10,609,668	6,026,725	4,582,943	76.04
解繳公庫									
期末基金餘額	3,526,725					19,859,529	6,933,725	12,925,804	186.42

註：

高雄市教育發展基金—高雄市立仁武高級中學

116-2

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 2 月份

一、基金來源：

1. 財產處分收入：係本期變賣烹飪教室報廢品一批所致。
2. 租金收入：係因員生社場地租金尚未收繳所致。
3. 學雜費收入：係學生補繳以前年度學費所致。
4. 雜項收入：係因110-1學期部份第八節課後輔導費轉入本年度執行所致。

二、基金用途：

1. 高中及高職教育計畫：主要係因部分小額採購支出尚未核銷及撙節業務費支出所致。
2. 一般行政管理計畫：主要係因職員考績獎金尚未發放所致。

高雄市教育發展基金—高雄市立仁武高級中學

116-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 111 年 2 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	%
高中及高職教育計畫		本月數				10,584,345	11,885,000	-1 300.655	-10.94
		累計數				42,333,943	47,047,000	-4 713.057	-10.02
一般行政管理計畫		本月數				4,813,852	5,267,000	-453.148	-8.60
		累計數				14,997,859	18,115,000	-3,117.141	-17.21

高雄市教育發展基金—高雄市立仁武高級中學

116-4

資本資產明細表

中華民國 111 年 2 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	1,760,397,681	187,871,908	166,150	186,522	1,865,584	1,570,639,817
非理財目的之長期投資						
土地	1,397,670,000					1,397,670,000
土地改良物	34,725,614	34,058,953			44,912	621,749
房屋及建築	261,132,278	114,153,123	99,650	99,650	771,382	146,207,773
機械及設備	40,486,027	21,661,167	66,500		830,671	18,060,689
交通及運輸設備	3,399,961	1,578,692			61,702	1,759,567
雜項設備	22,867,516	16,419,973		82,000	156,917	6,208,626
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：一、房屋及建築：1.增值-預算外增置:應付代收款99,650元。2.同額減值-預算外:99,650元。
 二、機械及設備：1.增值-預算外增置:應付代收款66,500元。
 三、雜項設備:1.減值-預算外:報廢82,000元。
 四、電腦軟體:1.軟體攤銷4,872元。

高雄市教育發展基金—高雄市立仁武高級中學

116-5

資本資產明細表

中華民國 111 年 2 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	116,285			4,872		111,413

註：一、房屋及建築：1.增值-預算外增置:應付代收款99,650元。2.同額減值-預算外:99,650元。
 二、機械及設備：1.增值-預算外增置:應付代收款66,500元。
 三、雜項設備:1 減值-預算外:報廢82,000元。
 四、電腦軟體:1 軟體攤銷4,872元。

高雄市教育發展基金—高雄市立仁武高級中學

116-6

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 111 年 2 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度奉 准先行辦 理數	調整數	合計		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
土地														
購建中國定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中國定資產														
房屋及建築		2,950,000			2,950,000									
房屋及建築		2,950,000			2,950,000									
購建中國定資產														
機械及設備		642,000			642,000									
機械及設備		642,000			642,000									
購建中國定資產														
交通及運輸設備		160,000			160,000									
交通及運輸設備		160,000			160,000									
購建中國定資產														
雜項設備		999,000			999,000									
雜項設備		999,000			999,000									
購建中國定資產														
其他														
其他														
總計		4,751,000			4,751,000									

高雄市教育發展基金 — 高雄市立仁武高級中學

平衡表

中華民國111年2月28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	1,614,413,020	100.00	負 債	2	23,913,674	1.48
流動資產	11	42,667,037	2.64	流動負債	21	22,544,704	1.40
現金	1101	41,673,723	2.58	應付款項	2102	22,544,704	1.40
銀行存款	110102	41,523,723	2.57	應付代收款	210203	22,544,464	1.40
財政局市庫	110102-1	29,276,985	1.81	其他應付款	210299	240	0.00
保管金	110102-2	4,276,242	0.26	預收款項	2106	0	0.00
午餐專戶	110102-3	1,184,806	0.07	預收收入	210602	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	28,512	0.00	其他負債	28	1,368,970	0.08
其他專戶	110102-5	6,757,178	0.42	什項負債	2801	1,368,970	0.08
零用及週轉金	110103	150,000	0.01	存入保證金	280104	262,804	0.02
應收款項	1103	36,000	0.00	應付退休及離職金	280106	1,106,166	0.07
其他應收款	110398	36,000	0.00	淨資產	3	1,590,499,346	98.52
預付款項	1108	957,314	0.06	淨資產	31	1,590,499,346	98.52
預付費用	110804	957,314	0.06	淨資產	3101	1,590,499,346	98.52
長期貸墊款及準備金	12	1,106,166	0.07	累積餘額	310101	1,583,135,441	98.06
準備金	1203	1,106,166	0.07	本期騰餘	310102	7,363,905	0.46

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

高雄市教育發展基金 — 高雄市立仁武高級中學

平衡表

中華民國111年2月28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		
退休及離職準備金	120301	1,106,166	0.07	合計：		1,614,413,020	
固定資產	14	1,570,528,404	97.28				
土地	1401	1,397,670,000	86.57				
土地	140101	1,397,670,000	86.57				
土地改良物	1402	621,749	0.04				
土地改良物	140201	34,725,614	2.15				
累計折舊-土地改良物	140202	-34,103,865	-2.11				
房屋建築及設備	1404	146,207,773	9.06				
房屋建築及設備	140401	261,132,278	16.18				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-114,924,505	-7.12				
機械及設備	1405	18,060,689	1.12				
機械及設備	140501	40,552,527	2.51				
累計折舊-機械及設備	140502	-22,491,838	-1.39				
交通及運輸設備	1406	1,759,567	0.11				
交通及運輸設備	140601	3,399,961	0.21				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同：

高雄市教育發展基金 — 高雄市立仁武高級中學

平衡表

中華民國111年2月28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-交通及運輸設備	140602	-1,640,394	-0.10				
雜項設備	1407	6,208,626	0.38				
雜項設備	140701	22,785,516	1.41				
累計折舊-雜項設備	140702	-16,576,890	-1.03				
無形資產	16	111,413	0.01				
無形資產	1601	111,413	0.01				
電腦軟體	160102	111,413	0.01				
合計：		1,614,413,020					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

高雄市教育發展基金 — 高雄市立仁武高級中學

收入支出表

中華民國111年2月28日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	17,486,115	66,747,813
財產收益	362,428	380,528
財產孳息收入	359,428	359,428
廢舊物品售價收入	3,000	21,100
政府撥入收入	17,002,000	64,802,000
公庫撥款收入	17,002,000	64,802,000
教學收入	6,410	7,568
學雜費收入	6,410	7,568
其他收入	115,277	1,557,717
雜項收入	115,277	1,557,717
支出	16,372,689	59,383,908
人事支出	14,708,039	56,161,915
人事支出	14,708,039	56,161,915
業務支出	383,502	813,831
業務支出	383,502	813,831
獎補助支出	292,400	329,000
其他獎補助	292,400	329,000
財產損失		100,470
財產交易損失		100,470
折舊、折耗及攤銷	974,492	1,951,636
固定資產折舊	972,056	1,946,764
無形資產攤銷	2,436	4,872
其他支出	14,256	27,056
其他支出	14,256	27,056

高雄市教育發展基金 — 高雄市立仁武高級中學

收入支出表

中華民國111年2月28日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	1,113,426	7,363,905
期初淨資產		1,583,135,441
解繳公庫		
期末淨資產		1,590,499,346

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

高雄市教育發展基金—高雄市立仁武高級中學

116-12

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 2 月份

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	66,581,663	166,150	66,747,813	收入
財產收入	380,528		380,528	財產收益
政府撥入收入	64,802,000		64,802,000	政府撥入收入
教學收入	7,568		7,568	教學收入
其他收入	1,391,567	166,150	1,557,717	其他收入
基金用途	57,331,802	2,052,106	59,383,908	支出
用人費用	56,161,915		56,161,915	人事支出
服務費用	712,412	101,419	813,831	業務支出
材料及用品費	87,875	-87,875		
租金、償債、利息及相關手續費	9,544	-9,544		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	333,000	-4,000	329,000	獎補助支出
短絀、賠償給付與支應退場支出		100,470	100,470	財產損失
其他	27,056	1,951,636	1,951,636	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	9,249,861	-1,885,956	7,363,905	其他支出
期初基金餘額	10,609,668	1,572,525,773	1,583,135,441	本期賸餘(短絀)
解繳公庫				期初淨資產
期末基金餘額	19,859,529	1,570,639,817	1,590,499,346	解繳公庫
				期末淨資產

- 註： 1. 「其他收入」之調整數166,150元=代收款項購建房屋及建築99,650元、購置機械設備66,500元。
 2. 「財產損失」之調整數100,470元=處分雜項設備財產交易損失820元、購建房屋同額減值99,650元。
 3. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數1,951,636元=固定資產折舊1,946,764元+電腦軟體攤銷數4,872元。