

00116

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 112 年 1 月 份

主辦會計人員

會計室主任郭君寶

基金主持人

高雄市立仁武高級中學校長余忠潔(甲)

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 112 年 1 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	228,009,000	57,332,257	56,800,000	532,257	0.94	57,332,257	56,800,000	532,257	0.94
財產收入	768,000	2,052		2,052		2,052		2,052	
租金收入	766,000	2,052		2,052		2,052		2,052	
利息收入	2,000								
政府撥入收入	213,458,000	56,238,000	56,238,000			56,238,000	56,238,000		
公庫撥款收入	213,458,000	56,238,000	56,238,000			56,238,000	56,238,000		
教學收入	8,852,000	15,580		15,580		15,580		15,580	
學雜費收入	8,852,000	15,580		15,580		15,580		15,580	
其他收入	4,931,000	1,076,625	562,000	514,625	91.57	1,076,625	562,000	514,625	91.57
雜項收入	4,931,000	1,076,625	562,000	514,625	91.57	1,076,625	562,000	514,625	91.57
基金用途	232,809,000	41,836,455	56,470,000	-14,633,545	-25.91	41,836,455	56,470,000	-14,633,545	-25.91
高中及高職教育計畫	156,773,000	32,014,428	36,689,000	-4,674,572	-12.74	32,014,428	36,689,000	-4,674,572	-12.74
其他	156,773,000	32,014,428	36,689,000	-4,674,572	-12.74	32,014,428	36,689,000	-4,674,572	-12.74
一般行政管理計畫	68,726,000	9,822,027	19,781,000	-9,958,973	-50.35	9,822,027	19,781,000	-9,958,973	-50.35
其他	68,726,000	9,822,027	19,781,000	-9,958,973	-50.35	9,822,027	19,781,000	-9,958,973	-50.35
建築及設備計畫	7,310,000								
購建固定資產	7,310,000								
本期賸餘(短絀)	-4,800,000	15,495,802	330,000	15,165,802	4,595.70	15,495,802	330,000	15,165,802	4,595.70
期初基金餘額	8,110,000					11,693,735	8,110,000	3,583,735	44.19
解繳公庫									
期末基金餘額	3,310,000					27,189,537	8,440,000	18,749,537	222.15

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 112 年 1 月份

一、因112年法定預算尚未經市議會審議通過，爰本月份各表之法定預算數，係依附屬單位預算執行要點第31點準用第22點規定，暫按市府核定數編列。

二、基金來源：

1. 租金收入：係因廠商租借學校場地致超過預期。
2. 學雜費收入：係因學生補繳以前年度學費致超過預期。
3. 雜項收入：係因111-1學期部份第八節課後輔導費轉入本年度執行所致。

三、基金用途：

1. 高中及高職教育計畫：係撙節業務費支出及部分小額採購尚未支付所致。
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 112 年 1 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				32,014,428	36,689,000	-4 674.572	-12.74
		累計數				32,014,428	36,689,000	-4.674.572	-12.74
一般行政管理計畫		本月數				9,822,027	19,781,000	-9.958,973	-50.35
		累計數				9,822,027	19,781,000	-9.958,973	-50.35

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 112 年 1 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	1,766,111,211	197,017,984		1,825	1,035,277	1,568,056,125
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	34,825,364	34,283,362			12,609	529,393
房屋及建築	261,132,278	118,781,415			385,691	141,965,172
機械及設備	42,536,496	25,904,226			428,622	16,203,648
交通及運輸設備	3,763,954	1,951,751			35,567	1,776,636
雜項設備	26,092,370	16,097,230			172,788	9,822,352
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、電腦軟體:1 減值-預算外:軟體攤銷1,825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 112 年 1 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	90,749			1,825		88,924

註：一、電腦軟體:1 減值-預算外:軟體攤銷1,825元。

高雄市教育發展基金—高雄市立仁武高級中學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 112 年 1 月份

116-6

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														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物		950.000			950.000									
土地改良物		950.000			950.000									
購建中固定資產														
房屋及建築		3 470.000			3 470.000									
房屋及建築		3 470.000			3 470.000									
購建中固定資產														
機械及設備		1 991.000			1 991.000									
機械及設備		1 991.000			1 991.000									
購建中固定資產														
交通及運輸設備		203.000			203.000									
交通及運輸設備		203.000			203.000									
購建中固定資產														
雜項設備		696.000			696.000									
雜項設備		696.000			696.000									
購建中固定資產														
其他														
其他														
總 計		7 310.000			7 310.000									

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112年1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	1,638,272,171	100.00	負 債	2	43,026,509	2.63
流動資產	11	69,051,249	4.21	流動負債	21	41,615,627	2.54
現金	1101	67,106,055	4.10	應付款項	2102	41,615,627	2.54
銀行存款	110102	66,956,055	4.09	應付代收款	210203	41,477,127	2.53
財政局市庫	110102-1	55,031,271	3.36	其他應付款	210299	138,500	0.01
保管金	110102-2	4,970,056	0.30	預收款項	2106	0	0.00
午餐專戶	110102-3	3,448,420	0.21	預收收入	210602	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	218,932	0.01	其他負債	28	1,410,882	0.09
其他專戶	110102-5	3,287,376	0.20	什項負債	2801	1,410,882	0.09
零用及週轉金	110103	150,000	0.01	存入保證金	280104	246,085	0.02
應收款項	1103	597,000	0.04	應付退休及離職金	280106	1,164,797	0.07
其他應收款	110398	597,000	0.04	淨資產	3	1,595,245,662	97.37
預付款項	1108	1,348,194	0.08	淨資產	31	1,595,245,662	97.37
預付費用	110804	1,348,194	0.08	淨資產	3101	1,595,245,662	97.37
長期貸墊款及準備金	12	1,164,797	0.07	累積餘額	310101	1,580,786,962	96.49
準備金	1203	1,164,797	0.07	本期賸餘	310102	14,458,700	0.88
信託代理與保證資產		1,500,000		信託代理與保證負債		1,500,000	
保證品		1,500,000		應付保證品		1,500,000	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

1. 111年11月14日收到錫安營造工程股份有限公司-高中以下學校運動操場及周邊設施整建計畫案履約保證金定存單1,500,000元。

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112年1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		
退休及離職準備金	120301	1,164,797	0.07	合計：		1,638,272,171	
固定資產	14	1,567,967,201	95.71				
土地	1401	1,397,670,000	85.31				
土地	140101	1,397,670,000	85.31				
土地改良物	1402	529,393	0.03				
土地改良物	140201	34,825,364	2.13				
累計折舊-土地改良物	140202	-34,295,971	-2.09				
房屋建築及設備	1404	141,965,172	8.67				
房屋建築及設備	140401	261,132,278	15.94				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-119,167,106	-7.27				
機械及設備	1405	16,203,648	0.99				
機械及設備	140501	42,536,496	2.60				
累計折舊-機械及設備	140502	-26,332,848	-1.61				
交通及運輸設備	1406	1,776,636	0.11				
交通及運輸設備	140601	3,763,954	0.23				
信託代理與保證資產		1,500,000		信託代理與保證負債		1,500,000	
保證品		1,500,000		應付保證品		1,500,000	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

1.111年11月14日收到錫安營造工程股份有限公司-高中以下學校運動操場及周邊設施整建計畫案履約保證金定存單1,500,000元。

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112年1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-交通及運輸設備	140602	-1,987,318	-0.12				
雜項設備	1407	9,822,352	0.60				
雜項設備	140701	26,092,370	1.59				
累計折舊-雜項設備	140702	-16,270,018	-0.99				
無形資產	16	88,924	0.01				
無形資產	1601	88,924	0.01				
電腦軟體	160102	88,924	0.01				
合計：		1,638,272,171					

信託代理與保證資產

1,500,000

信託代理與保證負債

1,500,000

保證品

1,500,000

應付保證品

1,500,000

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

1. 111年11月14日收到錫安營造工程股份有限公司-高中以下學校運動操場及周邊設施整建計畫案履約保證金定存單1,500,000元。

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112年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	57,332,257	57,332,257
財產收益	2,052	2,052
財產孳息收入	2,052	2,052
政府撥入收入	56,238,000	56,238,000
公庫撥款收入	56,238,000	56,238,000
教學收入	15,580	15,580
學雜費收入	15,580	15,580
其他收入	1,076,625	1,076,625
雜項收入	1,076,625	1,076,625
支出	42,873,557	42,873,557
人事支出	41,758,939	41,758,939
人事支出	41,758,939	41,758,939
業務支出	53,416	53,416
業務支出	53,416	53,416
獎補助支出	24,100	24,100
其他獎補助	24,100	24,100
折舊、折耗及攤銷	1,037,102	1,037,102
固定資產折舊	1,035,277	1,035,277
無形資產攤銷	1,825	1,825
本期賸餘（短絀）	14,458,700	14,458,700
期初淨資產		1,580,786,962
解繳公庫		
期末淨資產		1,595,245,662

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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—高雄市立仁武高級中學

116-11

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 1 月 1 日 至 112 年 1 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	57,332,257		57,332,257	收入
財產收入	2,052		2,052	財產收益
政府撥入收入	56,238,000		56,238,000	政府撥入收入
教學收入	15,580		15,580	教學收入
其他收入	1,076,625		1,076,625	其他收入
基金用途	41,836,455	1,037,102	42,873,557	支出
用人費用	41,758,939		41,758,939	人事支出
服務費用	30,052	23,364	53,416	業務支出
材料及用品費	23,364	-23,364		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	24,100		24,100	獎補助支出
		1,037,102	1,037,102	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	15,495,802	-1,037,102	14,458,700	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	11,693,735	1,569,093,227	1,580,786,962	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	27,189,537	1,568,056,125	1,595,245,662	期末淨資產

註：1. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數1,037,102元=固定資產折舊1,035,277元+電腦軟體攤銷數1,825元。