

00116

校

高雄市政府教育局主管

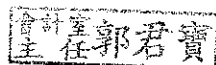
高雄市教育發展基金

高雄市立仁武高級中學

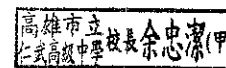
會計月報

中華民國 112 年 2 月份

主辦會計人員



基金主持人



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 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	228,009,000	17,568,482	17,522,000	46,482	0.27	74,900,739	74,322,000	578,739	0.78
財產收入	768,000	305,578		305,578		307,630		307,630	
租金收入	766,000	305,578		305,578		307,630		307,630	
利息收入	2,000								
政府撥入收入	213,458,000	17,222,000	17,222,000			73,460,000	73,460,000		
公庫撥款收入	213,458,000	17,222,000	17,222,000			73,460,000	73,460,000		
教學收入	8,852,000	10,040		10,040		25,620		25,620	
學雜費收入	8,852,000	10,040		10,040		25,620		25,620	
其他收入	4,931,000	30,864	300,000	-269,136	-89.71	1,107,489	862,000	245,489	28.48
雜項收入	4,931,000	30,864	300,000	-269,136	-89.71	1,107,489	862,000	245,489	28.48
基金用途	232,809,000	15,103,306	17,384,000	-2,280,694	-13.12	56,939,761	73,854,000	-16,914,239	-22.90
高中及高職教育計畫	156,773,000	10,329,798	11,997,000	-1,667,202	-13.90	42,344,226	48,686,000	-6,341,774	-13.03
其他	156,773,000	10,329,798	11,997,000	-1,667,202	-13.90	42,344,226	48,686,000	-6,341,774	-13.03
一般行政管理計畫	68,726,000	4,773,508	5,387,000	-613,492	-11.39	14,595,535	25,168,000	-10,572,465	-42.01
其他	68,726,000	4,773,508	5,387,000	-613,492	-11.39	14,595,535	25,168,000	-10,572,465	-42.01
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	2,465,176	138,000	2,327,176	1686.36	17,960,978	468,000	17,492,978	3,737.82
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					29,654,713	8,578,000	21,076,713	245.71

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 2 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：係因上半年再生能源租賃回饋金較早收繳致超過預期。
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 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				10,329,798	11,997,000	-1,667,202	-13.90
		累計數				42,344,226	48,686,000	-6,341,774	-13.03
一般行政管理計畫		本月數				4,773,508	5,387,000	-613,492	-11.39
		累計數				14,595,535	25,168,000	-10,572,465	-42.01

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 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	1,766,111,211	197,017,984	1,038,000	3,650	2,088,413	1,568,039,164
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			25,218	516,784
房屋及建築	261,132,278	118,781,415			771,382	141,579,481
機械及設備	42,536,496	25,904,226	1,038,000		875,504	16,794,766
交通及運輸設備	3,763,954	1,951,751			70,733	1,741,470
雜項設備	26,092,370	16,097,230			345,576	9,649,564
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、機械及設備:1.增值-預算外增置:應付代收款1,038,000元(其中教育局委託福山國中辦理統一採購EMS能源管理系統設備880,000元、委託立德國中辦理統一採購投影機一批158,000元)

二、電腦軟體:1.減值-預算外:軟體攤銷3,650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 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	90,749			3,650		87,099

註：一、機械及設備:1.增值-預算外增置:應付代收款1,038,000元(其中教育局委託福山國中辦理統一採購EMS能源管理系統設備880,000元、委託立德國中辦理統一採購投影機一批158,000元)
二、電腦軟體:1.減值-預算外:軟體攤銷3,650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 2 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	1,639,796,356	100.00	負 債	2	42,102,479	2.57
流動資產	11	70,586,753	4.30	流動負債	21	40,685,955	2.48
現金	1101	68,144,489	4.16	應付款項	2102	40,685,955	2.48
銀行存款	110102	67,994,489	4.15	應付代收款	210203	40,547,455	2.47
財政局市庫	110102-1	57,438,172	3.50	其他應付款	210299	138,500	0.01
保管金	110102-2	5,085,154	0.31	預收款項	2106	0	0.00
午餐專戶	110102-3	1,799,777	0.11	預收收入	210602	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	113,932	0.01	其他負債	28	1,416,524	0.09
其他專戶	110102-5	3,557,454	0.22	什項負債	2801	1,416,524	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	802,000	0.05	應付退休及離職金	280106	1,170,439	0.07
其他應收款	110398	802,000	0.05	淨資產	3	1,597,693,877	97.43
預付款項	1108	1,640,264	0.10	淨資產	31	1,597,693,877	97.43
預付費用	110804	1,640,264	0.10	淨資產	3101	1,597,693,877	97.43
長期貸墊款及準備金	12	1,170,439	0.07	累積餘額	310101	1,580,786,962	96.40
準備金	1203	1,170,439	0.07	本期賸餘	310102	16,906,915	1.03
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	1,170,439	0.07	合計：		1,639,796,356	
固定資產	14	1,567,952,065	95.62				
土地	1401	1,397,670,000	85.23				
土地	140101	1,397,670,000	85.23				
土地改良物	1402	516,784	0.03				
土地改良物	140201	34,825,364	2.12				
累計折舊-土地改良物	140202	-34,308,580	-2.09				
房屋建築及設備	1404	141,579,481	8.63				
房屋建築及設備	140401	261,132,278	15.92				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-119,552,797	-7.29				
機械及設備	1405	16,794,766	1.02				
機械及設備	140501	43,574,496	2.66				
累計折舊-機械及設備	140502	-26,779,730	-1.63				
交通及運輸設備	1406	1,741,470	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

保證品 1,500,000

信託代理與保證負債

應付保證品

1,500,000

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	-2,022,484	-0.12				
雜項設備	1407	9,649,564	0.59				
雜項設備	140701	26,092,370	1.59				
累計折舊-雜項設備	140702	-16,442,806	-1.00				
無形資產	16	87,099	0.01				
無形資產	1601	87,099	0.01				
電腦軟體	160102	87,099	0.01				
合計：		1,639,796,356					

信託代理與保證資產 1,500,000

保證品 1,500,000

信託代理與保證負債 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2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	18,606,482	75,938,739
財產收益	305,578	307,630
財產孳息收入	305,578	307,630
政府撥入收入	17,222,000	73,460,000
公庫撥款收入	17,222,000	73,460,000
教學收入	10,040	25,620
學雜費收入	10,040	25,620
其他收入	1,068,864	2,145,489
雜項收入	1,068,864	2,145,489
支出	16,158,267	59,031,824
人事支出	14,506,756	56,265,695
人事支出	14,506,756	56,265,695
業務支出	566,770	620,186
業務支出	566,770	620,186
獎補助支出	15,600	39,700
其他獎補助	15,600	39,700
折舊、折耗及攤銷	1,054,961	2,092,063
固定資產折舊	1,053,136	2,088,413
無形資產攤銷	1,825	3,650
其他支出	14,180	14,180
其他支出	14,180	14,180
本期賸餘（短絀）	2,448,215	16,906,915
期初淨資產		1,580,786,962
解繳公庫		
期末淨資產		1,597,693,877

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 2 月 28 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	74,900,739	1,038,000	75,938,739	收入
財產收入	307,630		307,630	財產收益
政府撥入收入	73,460,000		73,460,000	政府撥入收入
教學收入	25,620		25,620	教學收入
其他收入	1,107,489	1,038,000	2,145,489	其他收入
基金用途	56,939,761	2,092,063	59,031,824	支出
用人費用	56,265,695		56,265,695	人事支出
服務費用	555,503	64,683	620,186	業務支出
材料及用品費	43,963	-43,963		
租金、償債、利息及相關手續費	14,752	-14,752		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	45,668	-5,968	39,700	獎補助支出
		2,092,063	2,092,063	折舊、折耗及攤銷
其他	14,180		14,180	其他支出
本期賸餘(短絀)	17,960,978	-1,054,063	16,906,915	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	29,654,713	1,568,039,164	1,597,693,877	期末淨資產

註：1. 「其他收入」之調整數1,038,000元=代收款項購置機械設備1,038,000元。

2. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數2,092,063元=固定資產折舊2,088,413元+電腦軟體攤銷數3,650元。