

00116

校

高雄市政府教育局主管

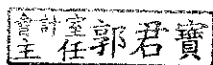
高雄市教育發展基金

高雄市立仁武高級中學

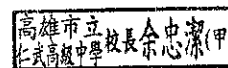
會計月報

中華民國 111 年 10 月份

主辦會計人員



基金主持人



高雄市教育發展基金—高雄市長仁武高級中學

116-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 10 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	11,187,154	8,733,000	2,454,154	28.10	214,069,977	213,505,000	564,977	0.26
財產收入	829,000					758,234	828,000	-69,766	-8.43
財產處分收入						29,090		29,090	
租金收入	827,000					728,264	827,000	-98,736	-11.94
利息收入	2,000					880	1,000	-120	-12.00
政府撥入收入	205,074,000	8,647,200	8,673,000	-25,800	-0.30	202,785,200	202,811,000	-25,800	-0.01
公庫撥款收入	205,074,000	8,647,200	8,673,000	-25,800	-0.30	202,785,200	202,811,000	-25,800	-0.01
教學收入	7,822,000	1,611,638		1,611,638		6,015,120	5,164,000	851,120	16.48
學雜費收入	7,822,000	1,611,638		1,611,638		6,015,120	5,164,000	851,120	16.48
其他收入	5,062,000	928,316	60,000	868,316	1,447.19	4,511,423	4,702,000	-190,577	-4.05
雜項收入	5,062,000	928,316	60,000	868,316	1,447.19	4,511,423	4,702,000	-190,577	-4.05
基金用途	221,287,000	17,069,800	9,930,000	7,139,800	71.90	192,853,620	215,222,000	-22,368,380	-10.39
高中及高職教育計畫	154,775,000	11,974,158	4,211,000	7,763,158	184.35	134,458,504	150,936,000	-16,477,496	-10.92
其他	154,775,000	11,974,158	4,211,000	7,763,158	184.35	134,458,504	150,936,000	-16,477,496	-10.92
一般行政管理計畫	61,761,000	4,842,435	5,119,000	-276,565	-5.40	56,749,564	59,635,000	-2,885,436	-4.84
其他	61,761,000	4,842,435	5,119,000	-276,565	-5.40	56,749,564	59,635,000	-2,885,436	-4.84
建築及設備計畫	4,751,000	253,207	600,000	-346,793	-57.80	1,645,552	4,651,000	-3,005,448	-64.62
購建固定資產	4,751,000	253,207	600,000	-346,793	-57.80	1,645,552	4,651,000	-3,005,448	-64.62
本期賸餘(短絀)	-2,500,000	-5,882,646	-1,197,000	-4,685,646	391.45	21,216,357	-1,717,000	22,933,357	-1,335.66
期初基金餘額	6,027,000					10,609,668	6,027,000	4,582,668	76.04
解繳公庫									
期末基金餘額	3,527,000					31,826,025	4,310,000	27,516,025	638.42

註：

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 10 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				11,974,158	4,211,000	7.763.158	184.35
		累計數				134,458,504	150,936,000	-16.477.496	-10.92
一般行政管理計畫		本月數				4,842,435	5,119,000	-276,565	-5.40
		累計數				56,749,564	59,635,000	-2,885.436	-4.84
建築及設備計畫		本月數				253,207	600,000	-346.793	-57.80
		累計數				1,645,552	4,651,000	-3.005.448	-64.62

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 10 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	6,978,085	4,877,589	7,153,100	1,567,473,169
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	99,750		199,191	567,220
房屋及建築	261,132,278	114,153,123	2,119,525	2,119,525	3,856,910	143,122,245
機械及設備	40,486,027	21,661,167	1,348,360	769,326	3,400,193	16,003,701
交通及運輸設備	3,399,961	1,578,692	115,000		309,459	1,626,810
雜項設備	22,867,516	16,419,973	3,295,450	1,966,852	-612,653	8,388,794
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、土地改良物：1.增值-預算外增置:應付代收款99,750元。
 二、房屋及建築：1.增值-預算外增置:應付代收款964,823元、預算內:1,154,702元。2.同額減值-預算外:2,119,525元。
 三、機械及設備：1.增值-預算外增置:應付代收款1,339,360元、預算內:9,000元。2.減值-預算外:報廢769,326元。
 四、交通及運輸設備：1.增值-預算外增置:應付代收款76,000元、預算內:39,000元。
 五、雜項設備:1.增值-預算外增置:應付代收款2,852,600元(其中教育局委託福山國中辦理統一採購冷氣一批2,244,000元)、預算內:442,850元。
 2.減值-預算外:報廢1,966,852元。
 六、電腦軟體:1.軟體攤銷21,886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 10 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			21,886		94,399

註：一、土地改良物：1.增值-預算外增置:應付代收款99,750元。
 二、房屋及建築：1.增值-預算外增置:應付代收款964,823元、預算內:1,154,702元。2.同額減值-預算外:2,119,525元。
 三、機械及設備：1.增值-預算外增置:應付代收款1,339,360元、預算內:9,000元。2.減值-預算外:報廢769,326元。
 四、交通及運輸設備：1.增值-預算外增置:應付代收款76,000元、預算內:39,000元。
 五、雜項設備:1.增值-預算外增置:應付代收款2,852,600元(其中教育局委託福山國中辦理統一採購冷氣一批2,244,000元)、預算內:442,850元。
 2.減值-預算外:報廢1,966,852元。
 六、電腦軟體:1.軟體攤銷21,886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 10 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														
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		2,950,000		197,845	3,147,845	3,147,845	1,154,702		1,154,702	36.68	-1,993,143	-63.32		
房屋及建築		2,950,000		197,845	3,147,845	3,147,845	1,154,702		1,154,702	36.68	-1,993,143	-63.32	1. 由交通及運輸設備調整100,000元及機械及設備調整97,845元，執行「家政教室改造案」之自籌配合款。2. 消防管路修繕工程勝餘款1,510元。水溝蓋板工程勝餘款40,590元。3. 語言教室、二樓小型教室裝修工程案共1,600,000元已發包執行中。4. 體育館電力改善工程發准辦理黑板粉刷及版面更換工程等，尚有勝餘款351,043元。	請業務單位儘速辦理。
購建中固定資產														
機械及設備		642,000		-97,845	544,155	544,155	9,000		9,000	1.65	-535,155	-98.35		
機械及設備		642,000		-97,845	544,155	544,155	9,000		9,000	1.65	-535,155	-98.35	1. 單槍投影機27,000元奉奉約長核准暫緩執行。2. 調整97,845元至房屋及建築執行。3. 顯微鏡採購440,000元已發包辦理中。4. 中央補助計畫自籌款尚有68,155元待配合執行。	請業務單位儘速辦理。
購建中固定資產														
交通及運輸設備		160,000		-100,000	60,000	60,000	39,000		39,000	65.00	-21,000	-35.00		

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 111 年 10 月份

116-7

單位：新臺幣元

單位：新臺幣

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	%		
交通及運輸設備		160,000		-100,000	60,000	60,000	39,000		39,000	65.00	-21,000	-35.00	1. 調整100,000元至房屋及建築執行。2. 中央補助計畫自等款尚有21,000元待配合執行。	尚後覈實估列預算期程，辦理預算分配事宜。
購建中固定資產														
雜項設備		999,000	558,600		1,557,600	899,000	442,850		442,850	49.26	-456,150	-50.74		
雜項設備		999,000	558,600		1,557,600	899,000	442,850		442,850	49.26	-456,150	-50.74	1. 抽油煙機發准改更新家政教室等窗簾安裝後購餘124,350元。2. 防漏箱採購35,200元。3. 防漏箱採購240,000元辦理發包作業中。3. 中央補助計畫自等款尚有56,600元待配合辦理。	
購建中固定資產														
其他														
其他														
總計		4,751,000	558,600		5,309,600	4,651,000	1,645,552		1,645,552	35.38	-3,005,448	-64.62		

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10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	1,636,997,971	100.00	負 債	2	37,698,777	2.30
流動資產	11	68,376,611	4.18	流動負債	21	35,972,150	2.20
現金	1101	52,229,007	3.19	應付款項	2102	35,972,150	2.20
銀行存款	110102	52,079,007	3.18	應付代收款	210203	35,972,150	2.20
財政局市庫	110102-1	37,519,270	2.29	其他應付款	210299	0	0.00
保管金	110102-2	6,070,381	0.37	預收款項	2106	0	0.00
午餐專戶	110102-3	4,877,219	0.30	預收收入	210602	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	113,918	0.01	其他負債	28	1,726,627	0.11
其他專戶	110102-5	3,498,219	0.21	什項負債	2801	1,726,627	0.11
零用及週轉金	110103	150,000	0.01	存入保證金	280104	578,436	0.04
應收款項	1103	2,184,500	0.13	應付退休及離職金	280106	1,148,191	0.07
其他應收款	110398	2,184,500	0.13	淨資產	3	1,599,299,194	97.70
預付款項	1108	13,963,104	0.85	淨資產	31	1,599,299,194	97.70
預付費用	110804	13,963,104	0.85	淨資產	3101	1,599,299,194	97.70
長期貸墊款及準備金	12	1,148,191	0.07	累積餘額	310101	1,583,135,441	96.71
準備金	1203	1,148,191	0.07	本期賸餘	310102	16,163,753	0.99

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10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	1,148,191	0.07	合計：		1,636,997,971	
固定資產	14	1,567,378,770	95.75				
土地	1401	1,397,670,000	85.38				
土地	140101	1,397,670,000	85.38				
土地改良物	1402	567,220	0.03				
土地改良物	140201	34,825,364	2.13				
累計折舊-土地改良物	140202	-34,258,144	-2.09				
房屋建築及設備	1404	143,122,245	8.74				
房屋建築及設備	140401	261,132,278	15.95				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-118,010,033	-7.21				
機械及設備	1405	16,003,701	0.98				
機械及設備	140501	41,065,061	2.51				
累計折舊-機械及設備	140502	-25,061,360	-1.53				
交通及運輸設備	1406	1,626,810	0.10				
交通及運輸設備	140601	3,514,961	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10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	-1,888,151	-0.12				
雜項設備	1407	8,388,794	0.51				
雜項設備	140701	24,196,114	1.48				
累計折舊-雜項設備	140702	-15,807,320	-0.97				
無形資產	16	94,399	0.01				
無形資產	1601	94,399	0.01				
電腦軟體	160102	94,399	0.01				
合計：		1,636,997,971					

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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	11,278,882	219,402,510
財產收益		758,234
財產孳息收入		729,144
廢舊物品售價收入		29,090
政府撥入收入	8,647,200	202,785,200
公庫撥款收入	8,647,200	202,785,200
教學收入	1,611,638	6,015,120
學雜費收入	1,611,638	6,015,120
其他收入	1,020,044	9,843,956
雜項收入	1,020,044	9,843,956
支出	17,955,493	203,238,757
人事支出	15,500,476	182,528,518
人事支出	15,500,476	182,528,518
業務支出	1,311,547	7,947,160
業務支出	1,311,547	7,947,160
獎補助支出		568,800
其他獎補助		568,800
財產損失	144,625	2,146,887
財產交易損失	144,625	2,146,887
折舊、折耗及攤銷	994,275	9,883,802
固定資產折舊	992,450	9,861,916
無形資產攤銷	1,825	21,886
其他支出	4,570	163,590
其他支出	4,570	163,590

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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-6,676,611	16,163,753
期初淨資產		1,583,135,441
解繳公庫		
期末淨資產		1,599,299,194

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

116-13

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 1 月 1 日 至 10 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	214,069,977	5,332,533	219,402,510	收入
財產收入	758,234		758,234	財產收益
政府撥入收入	202,785,200		202,785,200	政府撥入收入
教學收入	6,015,120		6,015,120	教學收入
其他收入	4,511,423	5,332,533	9,843,956	其他收入
基金用途	192,853,620	10,385,137	203,238,757	支出
用人費用	182,528,518		182,528,518	人事支出
服務費用	6,595,544	1,351,616	7,947,160	業務支出
材料及用品費	1,100,776	-1,100,776		
租金、償債、利息及相關手續費	75,019	-75,019		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	744,621	-175,821	568,800	獎補助支出
短絀、賠償給付與支應退場支出		2,146,887	2,146,887	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	1,645,552	-1,645,552		
其他	163,590	9,883,802	9,883,802	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	21,216,357	-5,052,604	16,163,753	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	31,826,025	1,567,473,169	1,599,299,194	解繳公庫
				期末淨資產

高雄市教育發展基金—高雄市立仁武高級中學

116-14

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 1 月 1 日 至 10 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
------	-------	-----	------	------

- 註： 1. 「其他收入」之調整數5,332,533元=代收款項購建土地改良物99,750元、房屋及建築964,823元、購置機械設備1,339,360元、交通及運輸設備76,000元、雜項設備2,852,600元。
2. 「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」之調整數1,645,552元=購建房屋及建築1,154,702元、購置機械設備9,000元、購置交通及運輸設備39,000元、購置雜項設備442,850元。
3. 「財產損失」之調整數2,146,887元=處分財產交易損失-機械設備7,694元、雜項設備19,668元、購建房屋同額減值2,119,525元。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數9,883,802元=固定資產折舊9,861,916元+電腦軟體攤銷數21,886元。