

00116

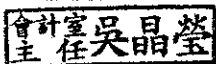
高雄市政府教育局主管

高雄市教育發展基金

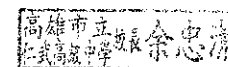
高雄市立仁武高級中學

會計月報

中華民國 111 年 1 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 111 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			
名稱	編號		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	4	218,787,000	49,095,548	48,367,000	728,548	1.51	49,095,548	48,367,000	728,548	1.51
財產收入	45	829,000	18,100	5,000	13,100	262.00	18,100	5,000	13,100	262.00
財產處分收入	451		18,100		18,100		18,100		18,100	
租金收入	452	827,000		5,000	-5,000	-100.00		5,000	-5,000	-100.00
利息收入	454	2,000								
政府撥入收入	46	205,074,000	47,800,000	47,800,000			47,800,000	47,800,000		
公庫撥款收入	462	205,074,000	47,800,000	47,800,000			47,800,000	47,800,000		
教學收入	4S	7,822,000	1,158		1,158		1,158		1,158	
學雜費收入	4S1	7,822,000	1,158		1,158		1,158		1,158	
其他收入	4Y	5,062,000	1,276,290	562,000	714,290	127.10	1,276,290	562,000	714,290	127.10
雜項收入	4YY	5,062,000	1,276,290	562,000	714,290	127.10	1,276,290	562,000	714,290	127.10
基金用途	5	221,287,000	41,933,605	48,010,000	-6,076,395	-12.66	41,933,605	48,010,000	-6,076,395	-12.66
高中及高職教育計畫	52	154,775,000	31,749,598	35,162,000	-3,412,402	-9.70	31,749,598	35,162,000	-3,412,402	-9.70
一般行政管理計畫	5L	61,761,000	10,184,007	12,848,000	-2,663,993	-20.73	10,184,007	12,848,000	-2,663,993	-20.73
建築及設備計畫	5M	4,751,000								
購建固定資產		4,751,000								
本期賸餘(短絀)	6	-2,500,000	7,161,943	357,000	6,804,943	1,906.15	7,161,943	357,000	6,804,943	1,906.15
期初基金餘額	71	6,027,000					10,609,668	6,027,000	4,582,668	76.04
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	3,527,000					17,771,611	6,384,000	11,387,611	178.38

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 1 月份

一、因111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. 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。

三、基金用途：

1. 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 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				31,749,598	35,162,000	-3,412,402	-9.70
		累計數				31,749,598	35,162,000	-3,412,402	-9.70
一般行政管理計畫		本月數				10,184,007	12,848,000	-2,663,993	-20.73
		累計數				10,184,007	12,848,000	-2,663,993	-20.73

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 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(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	184,086	893,528	1,571,614,309
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			22,456	644,205
房屋及建築	261,132,278	114,153,123	99,650	99,650	385,691	146,593,464
機械及設備	40,486,027	21,661,167	66,500		414,769	18,476,591
交通及運輸設備	3,399,961	1,578,692			30,851	1,790,418
雜項設備	22,867,516	16,419,973		82,000	39,761	6,325,782
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2,436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 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(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			2,436		113,849

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2,436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 1 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	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	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			2,950,000									
房屋及建築		2,950,000			2,950,000									
購建中固定資產														
機械及設備		642,000			642,000									
機械及設備		642,000			642,000									
購建中固定資產														
交通及運輸設備		160,000			160,000									
交通及運輸設備		160,000			160,000									
購建中固定資產														
雜項設備		999,000			999,000									
雜項設備		999,000			999,000									
購建中固定資產														
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1月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資 產	1	1,611,199,481	100.00	負 債	2	21,813,561	1.35
流動資產	11	38,483,982	2.39	流動負債	21	20,443,267	1.27
現金	1101	37,839,733	2.35	應付款項	2102	20,443,267	1.27
銀行存款	110102	37,689,733	2.34	應付代收款	210203	20,443,027	1.27
財政局市庫	110102-1	27,389,228	1.70	其他應付款	210299	240	0.00
保管金	110102-2	4,138,992	0.26	預收款項	2106	0	0.00
午餐專戶	110102-3	2,800,874	0.17	預收收入	210602	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	60,884	0.00	其他負債	28	1,370,294	0.09
其他專戶	110102-5	3,299,755	0.20	什項負債	2801	1,370,294	0.09
零用及週轉金	110103	150,000	0.01	存入保證金	280104	269,104	0.02
應收款項	1103	36,000	0.00	應付退休及離職金	280106	1,101,190	0.07
其他應收款	110398	36,000	0.00	淨資產	3	1,589,385,920	98.65
預付款項	1108	608,249	0.04	淨資產	31	1,589,385,920	98.65
預付費用	110804	608,249	0.04	淨資產	3101	1,589,385,920	98.65
長期貸墊款及準備金	12	1,101,190	0.07	累積餘額	310101	1,583,135,441	98.26
準備金	1203	1,101,190	0.07	本期賸餘	310102	6,250,479	0.39

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1月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
退休及離職準備金	120301	1,101,190	0.07	合計：		1,611,199,481	
固定資產	14	1,571,500,460	97.54				
土地	1401	1,397,670,000	86.75				
土地	140101	1,397,670,000	86.75				
土地改良物	1402	644,205	0.04				
土地改良物	140201	34,725,614	2.16				
累計折舊-土地改良物	140202	-34,081,409	-2.12				
房屋建築及設備	1404	146,593,464	9.10				
房屋建築及設備	140401	261,132,278	16.21				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-114,538,814	-7.11				
機械及設備	1405	18,476,591	1.15				
機械及設備	140501	40,552,527	2.52				
累計折舊-機械及設備	140502	-22,075,936	-1.37				
交通及運輸設備	1406	1,790,418	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1月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		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	-1,609,543	-0.10				
雜項設備	1407	6,325,782	0.39				
雜項設備	140701	22,785,516	1.41				
累計折舊-雜項設備	140702	-16,459,734	-1.02				
無形資產	16	113,849	0.01				
無形資產	1601	113,849	0.01				
電腦軟體	160102	113,849	0.01				
合計：		1,611,199,481					
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1月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	49,261,698	49,261,698
財產收益	18,100	18,100
廢舊物品售價收入	18,100	18,100
政府撥入收入	47,800,000	47,800,000
公庫撥款收入	47,800,000	47,800,000
教學收入	1,158	1,158
學雜費收入	1,158	1,158
其他收入	1,442,440	1,442,440
雜項收入	1,442,440	1,442,440
支出	43,011,219	43,011,219
人事支出	41,453,876	41,453,876
人事支出	41,453,876	41,453,876
業務支出	430,329	430,329
業務支出	430,329	430,329
獎補助支出	36,600	36,600
其他獎補助	36,600	36,600
財產損失	100,470	100,470
財產交易損失	100,470	100,470
折舊、折耗及攤銷	977,144	977,144
固定資產折舊	974,708	974,708
無形資產攤銷	2,436	2,436
其他支出	12,800	12,800
其他支出	12,800	12,800

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1月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	6,250,479	6,250,479
期初淨資產		1,583,135,441
解繳公庫		
期末淨資產		1,589,385,920

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。

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 1 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	49,095,548	166,150	49,261,698	收入
財產收入	18,100		18,100	財產收益
政府撥入收入	47,800,000		47,800,000	政府撥入收入
教學收入	1,158		1,158	教學收入
其他收入	1,276,290	166,150	1,442,440	其他收入
基金用途	41,933,605	1,077,614	43,011,219	支出
用人費用	41,453,876		41,453,876	人事支出
服務費用	375,841	54,488	430,329	業務支出
材料及用品費	50,488	-50,488		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	40,600	-4,000	36,600	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	12,800	977,144	977,144	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	7,161,943	-911,464	6,250,479	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	17,771,611	1,571,614,309	1,589,385,920	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977,144元=固定資產折舊974,708元+電腦軟體攤銷數2,436元。