

00116

核

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 7 月份

主辦會計人員

會計室主任郭君寶

基金主持人

會計室主任郭君寶

# 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 7 月份

單位：新臺幣元

| 項 目       | 本 年 度<br>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        | 18,277,421 | 18,054,000 | 223,421    | 1.24       | 165,396,377 | 166,797,000 | -1,400,623  | -0.84    |
| 徵收及依法分配收入 |                    |            |            |            |            | 601         |             | 601         |          |
| 違規罰款收入    |                    |            |            |            |            | 601         |             | 601         |          |
| 財產收入      | 768,000            | 19,120     |            | 19,120     |            | 346,163     | 401,000     | -54,837     | -13.68   |
| 租金收入      | 766,000            | 19,120     |            | 19,120     |            | 342,406     | 400,000     | -57,594     | -14.40   |
| 利息收入      | 2,000              |            |            |            |            | 3,757       | 1,000       | 2,757       | 275.70   |
| 政府撥入收入    | 213,458,000        | 17,414,000 | 17,414,000 |            |            | 157,751,000 | 157,751,000 |             |          |
| 公庫撥款收入    | 213,458,000        | 17,414,000 | 17,414,000 |            |            | 157,751,000 | 157,751,000 |             |          |
| 教學收入      | 8,852,000          | 5,972      |            | 5,972      |            | 4,456,550   | 5,433,000   | -976,450    | -17.97   |
| 學雜費收入     | 8,852,000          | 5,972      |            | 5,972      |            | 4,456,550   | 5,433,000   | -976,450    | -17.97   |
| 其他收入      | 4,931,000          | 838,329    | 640,000    | 198,329    | 30.99      | 2,842,063   | 3,212,000   | -369,937    | -11.52   |
| 雜項收入      | 4,931,000          | 838,329    | 640,000    | 198,329    | 30.99      | 2,842,063   | 3,212,000   | -369,937    | -11.52   |
| 基金用途      | 232,809,000        | 15,571,902 | 18,060,000 | -2,488,098 | -13.78     | 140,577,338 | 166,448,000 | -25,870,662 | -15.54   |
| 高中及高職教育計畫 | 156,773,000        | 10,658,435 | 12,864,000 | -2,205,565 | -17.15     | 99,543,714  | 113,554,000 | -14,010,286 | -12.34   |
| 其他        | 156,773,000        | 10,658,435 | 12,864,000 | -2,205,565 | -17.15     | 99,543,714  | 113,554,000 | -14,010,286 | -12.34   |
| 一般行政管理計畫  | 68,726,000         | 4,893,142  | 5,196,000  | -302,858   | -5.83      | 40,518,898  | 51,542,000  | -11,023,102 | -21.39   |
| 其他        | 68,726,000         | 4,893,142  | 5,196,000  | -302,858   | -5.83      | 40,518,898  | 51,542,000  | -11,023,102 | -21.39   |
| 建築及設備計畫   | 7,310,000          | 20,325     |            | 20,325     |            | 514,726     | 1,352,000   | -837,274    | -61.93   |
| 購建固定資產    | 7,310,000          | 20,325     |            | 20,325     |            | 514,726     | 1,352,000   | -837,274    | -61.93   |
| 本期賸餘(短絀)  | -4,800,000         | 2,705,519  | -6,000     | 2,711,519  | -45,191.98 | 24,819,039  | 349,000     | 24,470,039  | 7,011.47 |
| 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          |            |            |            |            | 36,512,774  | 8,459,000   | 28,053,774  | 331.64   |

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 7 月份

### 一、基金來源：

1. 違規罰款收入:係112年度圖書採購案逾期違約金收繳所致。
2. 租金收入:係因上半年再生能源租賃回饋金不如預期所致。
3. 利息收入:係因上半年專戶利息收入較高超過預期所致。
4. 學雜費收入:係尚有部分學雜費未收齊致不如預期。
5. 雜項收入:係因學生課後輔導上課人數不如預期所致。

### 二、基金用途：

1. 高中及高職教育計畫:係部分保養維護及材料用品購置等經費案尚未核銷列帳且撙節支出所致。
2. 一般行政管理計畫:係部分小額採購支出尚未核銷及撙節業務費支出所致。
3. 建築及設備計畫:主要係已分配人事會計等窗簾汰換因去年已汰換完成，本年度不執行及攝影機、筆電等設備尚未採購所致。

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 7 月份

單位：新臺幣元

| 業 務 計 畫 項 目 |    | 本月數<br>及<br>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             |       |       |       | 10,658,435 | 12,864,000  | -2,205,565  | -17.15 |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 99,543,714 | 113,554,000 | -14,010,286 | -12.34 |
| 一般行政管理計畫    |    | 本月數             |       |       |       | 4,893,142  | 5,196,000   | -302,858    | -5.83  |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 40,518,898 | 51,542,000  | -11,023,102 | -21.39 |
| 建築及設備計畫     |    | 本月數             |       |       |       | 20,325     | 0           | 20,325      | 0.00   |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 514,726    | 1,352,000   | -837,274    | -61.93 |

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 7 月份

單位：新臺幣元

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動    |            | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額        |
|------------|---------------|------------------------|------------|------------|------------------------------|---------------|
|            |               |                        | 增加數        | 減少數        |                              |               |
| 資產         | 1,766,111,211 | 197,017,984            | 25,550,076 | 23,403,777 | 7,105,051                    | 1,564,134,475 |
| 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             | 18,483,991 | 18,483,991 | 88,263                       | 453,739       |
| 房屋及建築      | 261,132,278   | 118,781,415            | 48,680     | 48,680     | 2,699,837                    | 139,651,026   |
| 機械及設備      | 42,536,496    | 25,904,226             | 1,769,005  | 127,932    | 2,866,919                    | 15,406,424    |
| 交通及運輸設備    | 3,763,954     | 1,951,751              | 271,955    |            | 265,916                      | 1,818,242     |
| 雜項設備       | 26,092,370    | 16,097,230             | 243,546    |            | 1,184,116                    | 9,054,570     |
| 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    |               |                        | 4,732,899  | 4,730,399  |                              | 2,500         |
| 遞耗資產       |               |                        |            |            |                              |               |

註：

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 7 月份

單位：新臺幣元

| 項 目                          | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |        | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額 |
|------------------------------|---------------|------------------------|---------|--------|------------------------------|--------|
|                              |               |                        | 增加數     | 減少數    |                              |        |
| 權利<br>電腦軟體<br>發展中之無形資產<br>其他 | 90,749        |                        |         | 12,775 |                              | 77,974 |

註：

高雄市地方教育發展基金—高雄市立仁武高級中學

116-6

資本資產明細表

中華民國 112 年 7 月份

- 一、土地改良物:1.增值-預算外增值:應付代收款18,309,791元、預算內增值174,200元。2.同額減值-預算外:18,483,991元。
- 二、房屋及建築:1.增值-預算內增值48,680元。2.同額減值-預算外:48,680元。
- 三、機械及設備:1.增值-預算外增置:應付代收款1,697,005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)、預算內增置:72,000元。2.減值-預算外:報廢127,932元(累計折舊126,653元)。
- 四、交通及運輸設備:1.增值-預算外增置:應付代收款175,155元、預算內增置:96,800元。
- 五、雜項設備:1.增值-預算外增置:應付代收款123,000元、預算內增置:120,546元。
- 六、購建中固定資產:1.增值-預算外增值:4,730,399元(操場跑道工程估驗)、預算內增值:2,500元。2.減值-預算外減值:4,730,399元(操場跑道工程完工轉正為土地改良物)
- 七、電腦軟體:1.減值-預算外:軟體攤銷12,775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 7 月份

116-7

單位：新臺幣元

| 計畫名稱    | 本年度可用預算數        |                  |                |     |           | 累計<br>預算<br>分配數 | 執行情形    |           |         |       |          |        | 差異或落<br>後原因                                                                       | 改進<br>措施                  |
|---------|-----------------|------------------|----------------|-----|-----------|-----------------|---------|-----------|---------|-------|----------|--------|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|
|         | 以前<br>年度<br>保留數 | 本年度<br>法定預<br>算數 | 本年度奉准<br>先行辦理數 | 調整數 | 合計        |                 | 累計執行數   |           |         |       | 比較增減     |        |                                                                                   |                           |
|         |                 |                  |                |     |           |                 | 實支數     | 應付<br>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   |                 | 174,200 |           | 174,200 |       | 174,200  |        |                                                                                   |                           |
| 土地改良物   |                 | 950,000          |                |     | 950,000   |                 | 174,200 |           | 174,200 |       | 174,200  |        | 係提前配合執行跑道工程自籌款174,200元。                                                           | 嗣後覈實估列預算期程，辦理預算分配事宜。      |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                |     |           |                 |         |           |         |       |          |        |                                                                                   |                           |
| 房屋及建築   |                 | 3,470,000        |                |     | 3,470,000 | 620,000         | 51,180  |           | 51,180  | 8.25  | -568,820 | -91.75 |                                                                                   |                           |
| 房屋及建築   |                 | 3,470,000        |                |     | 3,470,000 | 620,000         | 48,680  |           | 48,680  | 7.85  | -571,320 | -92.15 | 係樓梯止滑條工程購餘款151,320元、人事會計室等窗簾去年度完成汰換，本年度不執行共120,000元；已分配陽台防墜網及校園零星修繕共300,000元尚未執行。 | 嗣後覈實估列預算編列事項及期程，辦理預算分配事宜。 |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                |     |           |                 | 2,500   |           | 2,500   |       | 2,500    |        | 係宿舍搬遷工程施工期間工管費支出2,500元。                                                           |                           |
| 機械及設備   |                 | 1,991,000        |                |     | 1,991,000 | 345,000         | 72,000  |           | 72,000  | 20.87 | -273,000 | -79.13 |                                                                                   |                           |
| 機械及設備   |                 | 1,991,000        |                |     | 1,991,000 | 345,000         | 72,000  |           | 72,000  | 20.87 | -273,000 | -79.13 | 係身高體重儀採購購餘款27,000元，已分配攝影機、筆電共105,000元尚未採購、中央補助計畫自籌款141,000元尚未配合執行。                | 請業務單位儘速執行。                |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                |     |           |                 |         |           |         |       |          |        |                                                                                   |                           |
| 交通及運輸設備 |                 | 203,000          |                |     | 203,000   | 101,000         | 96,800  |           | 96,800  | 95.84 | -4,200   | -4.16  |                                                                                   |                           |
| 交通及運輸設備 |                 | 203,000          |                |     | 203,000   | 101,000         | 96,800  |           | 96,800  | 95.84 | -4,200   | -4.16  |                                                                                   |                           |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                |     |           |                 |         |           |         |       |          |        |                                                                                   |                           |
| 雜項設備    |                 | 696,000          |                |     | 696,000   | 286,000         | 120,546 |           | 120,546 | 42.15 | -165,454 | -57.85 |                                                                                   |                           |
| 雜項設備    |                 | 696,000          |                |     | 696,000   | 286,000         | 120,546 |           | 120,546 | 42.15 | -165,454 | -57.85 | 係圖書採購提前執行221元，已分配排球柱改作OA隔屏購餘款15,675元；已分配中央補助計畫自籌款150,000元尚未配合執行。                  | 嗣後覈實估列預算編列事項及期程，辦理預算分配事宜。 |

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 7 月份

116-8

單位：新臺幣元

| 計畫名稱                      | 本年度可用預算數        |                  |                |     |           | 累計<br>預算<br>分配數 | 執行情形    |           |         |       |          |        | 差異或落<br>後原因 | 改進<br>措施 |
|---------------------------|-----------------|------------------|----------------|-----|-----------|-----------------|---------|-----------|---------|-------|----------|--------|-------------|----------|
|                           | 以前<br>年度<br>保留數 | 本年度<br>法定預<br>算數 | 本年度奉准<br>先行辦理數 | 調整數 | 合計        |                 | 累計執行數   |           |         |       | 比較增減     |        |             |          |
|                           |                 |                  |                |     |           |                 | 實支數     | 應付<br>未付數 | 合計      | %     | 金額       | %      |             |          |
| 購建中固定資產<br>其他<br>其他<br>總計 |                 | 7,310,000        |                |     | 7,310,000 | 1,352,000       | 514,726 |           | 514,726 | 38.07 | -837,274 | -61.93 |             |          |

## 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7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        | 1,625,412,634 | 100.00 | 負 債       | 2      | 24,765,385    | 1.52  |
| 流動資產      | 11       | 60,077,990    | 3.70   | 流動負債      | 21     | 23,188,599    | 1.43  |
| 現金        | 1101     | 58,026,575    | 3.57   | 應付款項      | 2102   | 23,188,599    | 1.43  |
| 銀行存款      | 110102   | 57,876,575    | 3.56   | 應付代收款     | 210203 | 23,188,599    | 1.43  |
| 財政局市庫     | 110102-1 | 45,366,562    | 2.79   | 其他應付款     | 210299 | 0             | 0.00  |
| 保管金       | 110102-2 | 5,666,364     | 0.35   | 預收款項      | 2106   | 0             | 0.00  |
| 午餐專戶      | 110102-3 | 2,941,643     | 0.18   | 預收收入      | 210602 | 0             | 0.00  |
| 教育儲蓄戶     | 110102-4 | 213,962       | 0.01   | 其他負債      | 28     | 1,576,786     | 0.10  |
| 其他專戶      | 110102-5 | 3,688,044     | 0.23   | 什項負債      | 2801   | 1,576,786     | 0.10  |
| 零用及週轉金    | 110103   | 150,000       | 0.01   | 存入保證金     | 280104 | 376,617       | 0.02  |
| 應收款項      | 1103     | 597,000       | 0.04   | 應付退休及離職金  | 280106 | 1,200,169     | 0.07  |
| 其他應收款     | 110398   | 597,000       | 0.04   | 淨資產       | 3      | 1,600,647,249 | 98.48 |
| 預付款項      | 1108     | 1,454,415     | 0.09   | 淨資產       | 31     | 1,600,647,249 | 98.48 |
| 預付費用      | 110804   | 1,454,415     | 0.09   | 淨資產       | 3101   | 1,600,647,249 | 98.48 |
| 長期貸墊款及準備金 | 12       | 1,200,169     | 0.07   | 累積餘額      | 310101 | 1,580,786,962 | 97.25 |
| 準備金       | 1203     | 1,200,169     | 0.07   | 本期賸餘      | 310102 | 19,860,287    | 1.22  |
| 信託代理與保證資產 |          | 500,000       |        | 信託代理與保證負債 |        | 500,000       |       |
| 保證品       |          | 500,000       |        | 應付保證品     |        | 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. 112年4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保固保證金定存單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7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 | 1,200,169     | 0.07  | 合計：       |    | 1,625,412,634 |   |
| 固定資產         | 14     | 1,564,056,501 | 96.23 |           |    |               |   |
| 土地           | 1401   | 1,397,670,000 | 85.99 |           |    |               |   |
| 土地           | 140101 | 1,397,670,000 | 85.99 |           |    |               |   |
| 土地改良物        | 1402   | 453,739       | 0.03  |           |    |               |   |
| 土地改良物        | 140201 | 34,825,364    | 2.14  |           |    |               |   |
| 累計折舊-土地改良物   | 140202 | -34,371,625   | -2.11 |           |    |               |   |
| 房屋建築及設備      | 1404   | 139,651,026   | 8.59  |           |    |               |   |
| 房屋建築及設備      | 140401 | 261,132,278   | 16.07 |           |    |               |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -121,481,252  | -7.47 |           |    |               |   |
| 機械及設備        | 1405   | 15,406,424    | 0.95  |           |    |               |   |
| 機械及設備        | 140501 | 44,177,569    | 2.72  |           |    |               |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -28,771,145   | -1.77 |           |    |               |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 1,818,242     | 0.11  |           |    |               |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 4,035,909     | 0.25  |           |    |               |   |
| 信託代理與保證資產    |        | 500,000       |       | 信託代理與保證負債 |    | 500,000       |   |
| 保證品          |        | 500,000       |       | 應付保證品     |    | 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. 112年4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保固保證金定存單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7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 | -2,217,667    | -0.14 |           |    |         |   |
| 雜項設備         | 1407   | 9,054,570     | 0.56  |           |    |         |   |
| 雜項設備         | 140701 | 26,335,916    | 1.62  |           |    |         |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -17,281,346   | -1.06 |           |    |         |   |
| 購建中固定資產      | 1411   | 2,500         | 0.00  |           |    |         |   |
| 購建中固定資產      | 141101 | 2,500         | 0.00  |           |    |         |   |
| 無形資產         | 16     | 77,974        | 0.00  |           |    |         |   |
| 無形資產         | 1601   | 77,974        | 0.00  |           |    |         |   |
| 電腦軟體         | 160102 | 77,974        | 0.00  |           |    |         |   |
| 合計：          |        | 1,625,412,634 |       |           |    |         |   |
| 信託代理與保證資產    |        | 500,000       |       | 信託代理與保證負債 |    | 500,000 |   |
| 保證品          |        | 500,000       |       | 應付保證品     |    | 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. 112年4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保固保證金定存單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7月份

單位：新臺幣元

| 科目        | 金額         |             |
|-----------|------------|-------------|
|           | 本月數        | 累計數         |
| 收入        | 18,277,421 | 185,701,328 |
| 徵收及依法分配收入 |            | 601         |
| 違規罰款收入    |            | 601         |
| 財產收益      | 19,120     | 346,163     |
| 財產孳息收入    | 19,120     | 346,163     |
| 政府撥入收入    | 17,414,000 | 157,751,000 |
| 公庫撥款收入    | 17,414,000 | 157,751,000 |
| 教學收入      | 5,972      | 4,456,550   |
| 學雜費收入     | 5,972      | 4,456,550   |
| 其他收入      | 838,329    | 23,147,014  |
| 雜項收入      | 838,329    | 23,147,014  |
| 支出        | 16,580,359 | 165,841,041 |
| 人事支出      | 14,831,053 | 135,345,606 |
| 人事支出      | 14,831,053 | 135,345,606 |
| 業務支出      | 674,844    | 4,198,980   |
| 業務支出      | 674,844    | 4,198,980   |
| 獎補助支出     | 33,200     | 381,400     |
| 其他獎補助     | 33,200     | 381,400     |
| 財產損失      |            | 18,533,950  |
| 財產交易損失    |            | 18,533,950  |
| 折舊、折耗及攤銷  | 1,028,782  | 7,244,479   |
| 固定資產折舊    | 1,026,957  | 7,231,704   |
| 無形資產攤銷    | 1,825      | 12,775      |
| 其他支出      | 12,480     | 136,626     |
| 其他支出      | 12,480     | 136,626     |

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7月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額        |               |
|----------|-----------|---------------|
|          | 本月數       | 累計數           |
| 本期賸餘（短絀） | 1,697,062 | 19,860,287    |
| 期初淨資產    |           | 1,580,786,962 |
| 解繳公庫     |           |               |
| 期末淨資產    |           | 1,600,647,249 |

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

116-14

## 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 7 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                    | 165,396,377 | 20,304,951    | 185,701,328   | 收入        |
| 徵收及依法分配收入               | 601         |               | 601           | 徵收及依法分配收入 |
| 財產收入                    | 346,163     |               | 346,163       | 財產收益      |
| 政府撥入收入                  | 157,751,000 |               | 157,751,000   | 政府撥入收入    |
| 教學收入                    | 4,456,550   |               | 4,456,550     | 教學收入      |
| 其他收入                    | 2,842,063   | 20,304,951    | 23,147,014    | 其他收入      |
| 基金用途                    | 140,577,338 | 25,263,703    | 165,841,041   | 支出        |
| 用人費用                    | 135,345,606 |               | 135,345,606   | 人事支出      |
| 服務費用                    | 3,618,286   | 580,694       | 4,198,980     | 業務支出      |
| 材料及用品費                  | 449,389     | -449,389      |               |           |
| 租金、償債、利息及相關手續費          | 55,654      | -55,654       |               |           |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 457,051     | -75,651       | 381,400       | 獎補助支出     |
| 資產短絀                    |             | 18,533,950    | 18,533,950    | 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  | 514,726     | -514,726      |               |           |
|                         |             | 7,244,479     | 7,244,479     | 折舊、折耗及攤銷  |
| 其他                      | 136,626     |               | 136,626       | 其他支出      |
| 本期賸餘(短絀)                | 24,819,039  | -4,958,752    | 19,860,287    | 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                  | 36,512,774  | 1,564,134,475 | 1,600,647,249 | 期末淨資產     |

# 高雄市教育發展基金—高雄市立仁武高級中學

116-15

## 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 7 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20,304,951元=代收款項購置土地改良物18,309,791元、機械設備1,697,005元、交通及運輸設備175,155元、雜項設備123,000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514,726元=購置土地改良物174,200元、房屋及建築48,680元、購建中國定資產2,500元、機械及設備72,000元、交通及運輸設備96,800元、雜項設備120,546元。
3. 「財產損失」之調整數18,533,950元=處分機械及設備財產交易損失1,279元(原值127,932元，累計折舊126,653元)、購建房屋及建築同額減值48,680元、土地改良物同額減值18,483,991元。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數7,244,479元=固定資產折舊7,231,704元+電腦軟體攤銷12,775元。