

00118

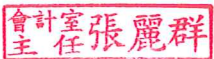
高雄市政府教育局主管

高雄市教育發展基金

高雄市立六龜高級中學

會計月報

中華民國 111 年 5 月份

主辦會計人員 

基金主持人 

機關名稱

目次

中華民國 111 年度 5 月份

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、基金來源、用途及餘絀表

第1頁至第2頁

貳、附屬表

一、主要業務計畫執行明細表

第3頁至第3頁

二、資本資產明細表

第4頁至第5頁

三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表

第6頁至第7頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表

第8頁至第10頁

二、收入支出表

第11頁至第11頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表

第12頁至第13頁

二、各項費用彙計表

第14頁至第17頁

三、平衡表科目明細表

第18頁至第23頁

四、銀行存款差額解釋表

第24頁至第25頁

五、對帳單

第26頁至第37頁

六、市有財產增減結存表

第38頁至第38頁

七、財產折舊月報表

第39頁至第39頁

八、財產增減月報表

第40頁至第49頁

九、電腦軟體增減結存表

第50頁至第50頁

高雄市教育發展基金—高雄市立六龜高級中學

118-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 5 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	67,661,000	6,471,155	6,022,000	449,155	7.46	42,326,437	42,230,000	96,437	0.23
財產收入	395,000	165,292	31,000	134,292	433.20	295,435	180,000	115,435	64.13
財產處分收入	10,000	12,779		12,779		25,035	10,000	15,035	150.35
租金收入	385,000	152,513	31,000	121,513	391.98	270,400	170,000	100,400	59.06
政府撥入收入	65,787,000	5,779,000	5,779,000			41,413,000	41,413,000		
公庫撥款收入	65,787,000	5,779,000	5,779,000			41,413,000	41,413,000		
教學收入	1,164,000	511,694	205,000	306,694	149.61	545,660	618,000	-72,340	-11.71
學雜費收入	1,164,000	511,694	205,000	306,694	149.61	545,660	618,000	-72,340	-11.71
其他收入	315,000	15,169	7,000	8,169	116.70	72,342	19,000	53,342	280.75
受贈收入	85,000								
雜項收入	230,000	15,169	7,000	8,169	116.70	72,342	19,000	53,342	280.75
基金用途	68,311,000	5,597,331	6,077,000	-479,669	-7.89	33,895,914	42,505,000	-8,609,086	-20.25
高中及高職教育計畫	44,583,000	3,702,011	3,951,000	-248,989	-6.30	23,589,978	27,020,000	-3,430,022	-12.69
其他	44,583,000	3,702,011	3,951,000	-248,989	-6.30	23,589,978	27,020,000	-3,430,022	-12.69
一般行政管理計畫	22,594,000	1,789,326	2,051,000	-261,674	-12.76	10,187,942	15,289,000	-5,101,058	-33.36
其他	22,594,000	1,789,326	2,051,000	-261,674	-12.76	10,187,942	15,289,000	-5,101,058	-33.36
建築及設備計畫	1,134,000	105,994	75,000	30,994	41.33	117,994	196,000	-78,006	-39.80
購建固定資產	1,134,000	105,994	75,000	30,994	41.33	117,994	196,000	-78,006	-39.80
本期賸餘(短絀)	-650,000	873,824	-55,000	928,824	-1,688.77	8,430,523	-275,000	8,705,523	-3,165.64
期初基金餘額	1,280,000					1,400,670	1,280,000	120,670	9.43
解繳公庫									
期末基金餘額	630,000					9,831,193	1,005,000	8,826,193	878.23

註：

高雄市教育發展基金—高雄市立六龜高級中學

118-2

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 5 月份

1. 財產處分收入：出售已達報廢年限財產致收入超預期。
2. 租金收入：教職員、學生入住宿舍人數增加致收入超預期。
3. 學雜費收入：部分學生尚未繳交學雜費致收入未如預期。
4. 雜項收入：學生補證件收入及資源回收變賣收入超預期。

基金用途：

1. 高中及高職教育計畫：人事費提前分配及業務費撙節支出致執行率未如預期。。
2. 一般行政管理計畫：人事費提前分配致執行率未如預期。
3. 建築及設備計畫：(1)110-2高優計畫購置電腦因疫情影響致廠商未及送貨，預計6月到貨驗收合格後辦理付款(2)110-2高優計畫教育部核定經費減少，致配合款減少支出。(3)購置飲水機、冰箱結餘款3,006元。

高雄市教育發展基金—高雄市立六龜高級中學

118-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 111 年 5 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				3,702,011	3,951,000	-248,989	-6.30
		累計數				23,589,978	27,020,000	-3,430,022	-12.69
一般行政管理計畫		本月數				1,789,326	2,051,000	-261,674	-12.76
		累計數				10,187,942	15,289,000	-5,101,058	-33.36
建築及設備計畫		本月數				105,994	75,000	30,994	41.33
		累計數				117,994	196,000	-78,006	-39.80

資本資產明細表

中華民國 111 年 5 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	294,989,662	74,217,156	1,827,412	8,275,767	-4,097,046	218,421,197
非理財目的之長期投資						
土地	115,002,586					115,002,586
土地改良物	10,492,838	8,086,584	764,433		183,190	2,987,497
房屋及建築	118,716,895	32,667,914		3,075,350	-1,239,232	84,212,863
機械及設備	24,868,273	16,543,350	190,500	2,748,413	-1,456,947	7,223,957
交通及運輸設備	5,441,909	4,637,201	74,989	741,496	-609,872	748,073
雜項設備	19,671,849	12,282,107	797,490	1,564,668	-974,185	7,596,749
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： 1.土地改良物：本年度增加數764,433元(局補助應付代收款增置圍牆及鋪面改善工程764,433元)。
 2.房屋及建築：本年度減少數3,075,350元(學生宿舍B棟拆除報廢1,979,694元.D棟校舍拆除報廢1,095,656元)。
 3.機械及設備：本年度增加數190,500元(預算內增置12,000元.局補助應付代收款增置178,500元)。本年度減少數2,748,413元(報廢顯微鏡.個人電腦等設備2,748,413元)。
 4.交通及運輸設備：本年度增加數74,989元(局補助應付代收款增置74,989元)。本年度減少數741,496元(報廢電視放映機.音響設備.擴音機等設備741,496元)。
 5.雜項設備：本年度增加數797,490元(預算內增置105,994元.局補助應付代收款增置\$679,736元.慈善款補助應付代收款增置\$11,760元)。本年度減少數1,564,668元(報廢冰箱.爐灶.櫥櫃等設備1,564,668元)。
 6.電腦軟體：本年度減少數145,840元(提列攤銷145,840元)。

高雄市教育發展基金—高雄市立六龜高級中學

118-5

資本資產明細表

中華民國 111 年 5 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	795,312			145,840		649,472

註： 1.土地改良物：本年度增加數764,433元(局補助應付代收款增置圍牆及鋪面改善工程764,433元)。
 2.房屋及建築：本年度減少數3,075,350元(學生宿舍B棟拆除報廢1,979,694元.D棟校舍拆除報廢1,095,656元)。
 3.機械及設備：本年度增加數190,500元(預算內增置12,000元.局補助應付代收款增置178,500元)。本年度減少數2,748,413元(報廢顯微鏡.個人電腦等設備2,748,413元)。
 4.交通及運輸設備：本年度增加數74,989元(局補助應付代收款增置74,989元)。本年度減少數741,496元(報廢電視放映機.音響設備.擴音機等設備741,496元)。
 5.雜項設備：本年度增加數797,490元(預算內增置105,994元.局補助應付代收款增置\$679,736元.慈善款補助應付代收款增置\$11,760元)。本年度減少數1,564,668元(報廢冰箱.爐灶.櫥櫃等設備1,564,668元)。
 6.電腦軟體：本年度減少數145,840元(提列攤銷145,840元)。

118-6

中華民國 111 年 5 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

高雄市教育發展基金—高雄市立六龜高級中學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 111 年 5 月份

118-7

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	%		
總計		1,134,000			1,134,000	196,000	117,994		117,994	60.20	-78,006	-39.80		

高雄市教育發展基金 — 高雄市立六龜高級中學

平衡表

中華民國111年5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	284,730,601	100.00	負 債	2	56,478,211	19.84
流動資產	11	65,966,152	23.17	流動負債	21	53,856,489	18.91
現金	1101	64,759,768	22.74	應付款項	2102	53,856,489	18.91
銀行存款	110102	64,609,768	22.69	應付代收款	210203	53,856,489	18.91
財政局市庫	110102-1	60,356,376	21.20	其他負債	28	2,621,722	0.92
保管金	110102-2	1,401,007	0.49	什項負債	2801	2,621,722	0.92
午餐專戶	110102-3	546,974	0.19	存入保證金	280104	2,278,470	0.80
教育儲蓄戶	110102-4	1,805,411	0.63	應付退休及離職金	280106	343,252	0.12
其他專戶	110102-5	500,000	0.18	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
零用及週轉金	110103	150,000	0.05	淨資產	3	228,252,390	80.16
應收款項	1103	661,441	0.23	淨資產	31	228,252,390	80.16
其他應收款	110398	661,441	0.23	淨資產	3101	228,252,390	80.16
預付款項	1108	544,943	0.19	累積餘額	310101	222,173,176	78.03
預付費用	110804	544,943	0.19	本期賸餘	310102	6,079,214	2.14
長期貸墊款及準備金	12	343,252	0.12	合計：		284,730,601	
準備金	1203	343,252	0.12				

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 — 高雄市立六龜高級中學

平衡表

中華民國111年5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	343,252	0.12				
固定資產	14	217,771,725	76.48				
土地	1401	115,002,586	40.39				
土地	140101	115,002,586	40.39				
土地改良物	1402	2,987,497	1.05				
土地改良物	140201	11,257,271	3.95				
累計折舊-土地改良物	140202	-8,269,774	-2.90				
房屋建築及設備	1404	84,212,863	29.58				
房屋建築及設備	140401	115,641,545	40.61				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-31,428,682	-11.04				
機械及設備	1405	7,223,957	2.54				
機械及設備	140501	22,310,360	7.84				
累計折舊-機械及設備	140502	-15,086,403	-5.30				
交通及運輸設備	1406	748,073	0.26				
交通及運輸設備	140601	4,775,402	1.68				
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 — 高雄市立六龜高級中學

平衡表

中華民國111年5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	-4,027,329	-1.41				
雜項設備	1407	7,596,749	2.67				
雜項設備	140701	18,904,671	6.64				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,307,922	-3.97				
購建中固定資產	1411	0	0.00				
購建中固定資產	141101	0	0.00				
無形資產	16	649,472	0.23				
無形資產	1601	649,472	0.23				
電腦軟體	160102	649,472	0.23				
合計：		284,730,601					

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 — 高雄市立六龜高級中學

收入支出表

中華民國111年5月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	7,036,155	44,035,855
財產收益	165,292	295,435
財產孳息收入	152,513	270,400
廢舊物品售價收入	12,779	25,035
政府撥入收入	5,779,000	41,413,000
公庫撥款收入	5,779,000	41,413,000
教學收入	511,694	545,660
學雜費收入	511,694	545,660
其他收入	580,169	1,781,760
受贈收入		25,760
雜項收入	580,169	1,756,000
支出	6,193,908	37,956,641
人事支出	5,316,033	32,850,480
人事支出	5,316,033	32,850,480
業務支出	175,258	891,599
業務支出	175,258	891,599
財產損失	24,793	775,978
財產交易損失	24,793	775,978
折舊、折耗及攤銷	677,778	3,402,743
固定資產折舊	677,778	3,402,743
其他支出	46	35,841
其他支出	46	35,841
本期賸餘（短絀）	842,247	6,079,214
期初淨資產		222,173,176
解繳公庫		
期末淨資產		228,252,390

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—高雄市立六龜高級中學

118-12

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 1 月 1 日 至 5 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	42,326,437	1,709,418	44,035,855	收入
財產收入	295,435		295,435	財產收益
政府撥入收入	41,413,000		41,413,000	政府撥入收入
教學收入	545,660		545,660	教學收入
其他收入	72,342	1,709,418	1,781,760	其他收入
基金用途	33,895,914	4,060,727	37,956,641	支出
用人費用	32,850,480		32,850,480	人事支出
服務費用	782,955	108,644	891,599	業務支出
材料及用品費	33,506	-33,506		
租金、償債、利息及相關手續費	62,908	-62,908		
稅捐及規費(強制費)	11,230	-11,230		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		獎補助支出
短絀、賠償給付與支應退場支出		775,978	775,978	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	117,994	-117,994		
		3,402,743	3,402,743	折舊、折耗及攤銷
其他	35,841		35,841	其他支出
本期賸餘(短絀)	8,430,523	-2,351,309	6,079,214	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,400,670	220,772,506	222,173,176	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	9,831,193	218,421,197	228,252,390	期末淨資產

高雄市教育發展基金—高雄市立六龜高級中學

118-13

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 1 月 1 日 至 5 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1,709,418元=代收款項購置土地改良物764,433元+代收款項購置機械及設備178,500元+代收款項購置交通及運輸設備74,989元+代收款項購置雜項設備691,496元。
2. 「財產損失」之調整數775,978元=房屋及建築報廢拆除財產交易損失725,431元+處分機械及設備財產交易損失27,486元+處分交通及運輸設備財產交易損失7,415元+處分雜項設備財產交易損失15,646元。
3. 「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117,994元=購置機械及設備12,000元+購置雜項設備105,994元
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數3,402,743元=固定資產折舊3,256,903元+電腦軟體攤銷數145,840元。