

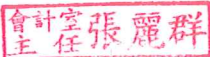
高雄市政府教育局主管

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 112 年 2 月 份

主辦會計人員 

基金主持人 

高雄市立六龜高級中學

目次

中華民國 112 年度 2 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6頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表

第7頁至第9頁

二、收入支出表

第10頁至第10頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表

第11頁至第11頁

二、各項費用彙計表

第12頁至第15頁

三、平衡表科目明細表

第16頁至第22頁

四、銀行存款差額解釋表

第23頁至第24頁

五、對帳單

第25頁至第34頁

六、市有財產增減結存表

第35頁至第35頁

七、財產折舊月報表

第36頁至第36頁

八、財產增減月報表

第37頁至第46頁

九、電腦軟體增減結存表

第47頁至第47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 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	65,855,000	5,729,179	5,678,000	51,179	0.90	21,346,179	21,301,000	45,179	0.21
財產收入	222,000	41,357	14,000	27,357	195.41	46,357	24,000	22,357	93.15
財產處分收入	10,000								
租金收入	212,000	41,357	14,000	27,357	195.41	46,357	24,000	22,357	93.15
政府撥入收入	63,852,000	5,632,000	5,632,000			21,244,000	21,244,000		
公庫撥款收入	63,852,000	5,632,000	5,632,000			21,244,000	21,244,000		
教學收入	1,361,000	24,274		24,274		24,274		24,274	
學雜費收入	1,361,000	24,274		24,274		24,274		24,274	
其他收入	420,000	31,548	32,000	-452	-1.41	31,548	33,000	-1,452	-4.40
受贈收入	85,000								
雜項收入	335,000	31,548	32,000	-452	-1.41	31,548	33,000	-1,452	-4.40
基金用途	66,305,000	4,821,657	5,718,000	-896,343	-15.68	17,630,404	21,381,000	-3,750,596	-17.54
高中及高職教育計畫	43,866,000	3,398,650	3,912,000	-513,350	-13.12	13,187,254	14,681,000	-1,493,746	-10.17
其他	43,866,000	3,398,650	3,912,000	-513,350	-13.12	13,187,254	14,681,000	-1,493,746	-10.17
一般行政管理計畫	21,201,000	1,423,007	1,806,000	-382,993	-21.21	4,443,150	6,700,000	-2,256,850	-33.68
其他	21,201,000	1,423,007	1,806,000	-382,993	-21.21	4,443,150	6,700,000	-2,256,850	-33.68
建築及設備計畫	1,238,000								
購建固定資產	1,238,000								
本期賸餘(短絀)	-450,000	907,522	-40,000	947,522	-2,368.81	3,715,775	-80,000	3,795,775	-4,744.72
期初基金餘額	751,000					1,503,727	751,000	752,727	100.23
解繳公庫									
期末基金餘額	301,000					5,219,502	671,000	4,548,502	677.87

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 112 年 2 月份

「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。」

基金來源：

1. 租金收入：教職員、學生入住宿舍人數增加致收入超預期。
2. 學雜費收入：學生繳交111-1電腦使用費及雜費致收入超預期。

基金用途：

1. 高中及高職教育計畫：業務費撙節支出致執行率未如預期。。
1. 一般行政管理計畫：人事費提前分配及預借職員考績獎金尚未轉正致執行率未如預期。

高雄市教育發展基金—高雄市立六龜高級中學
主要業務計畫執行明細表
中華民國 112 年 2 月份

118-3

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				3,398,650	3,912,000	-513,350	-13.12
		累計數				13,187,254	14,681,000	-1,493,746	-10.17
一般行政管理計畫		本月數				1,423,007	1,806,000	-382,993	-21.21
		累計數				4,443,150	6,700,000	-2,256,850	-33.68

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	292,627,468	74,625,496	785,100	487,695	844,295	217,455,082
非理財目的之長期投資						
土地	115,002,586					115,002,586
土地改良物	11,257,271	8,510,070			53,974	2,693,227
房屋及建築	115,641,545	32,953,793			435,746	82,252,006
機械及設備	24,381,030	16,818,793	524,100	158,053	293,090	7,635,194
交通及運輸設備	5,536,458	4,206,220	36,000		53,764	1,312,474
雜項設備	20,363,282	12,136,620	225,000	271,306	7,721	8,172,635
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.機械及設備：本年度增加數524,100元(局補助應付代收款增置524,100元)。本年度減少數158,053元(報廢個人電腦等設備158,053元)(累計折舊156,473元)。
 2.交通及運輸設備：本年度增加數36,000元(局補助應付代收款增置36,000元)。
 3.雜項設備：本年度增加數225,000元(局補助應付代收款增置225,000元)。本年度減少數271,306元(報廢飲水機等設備271,306元)(累計折舊245,897元)。
 6.電腦軟體：本年度減少數58,336元(提列攤銷58,336元)。

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	445,296			58,336		386,960

註： 1.機械及設備：本年度增加數524,100元(局補助應付代收款增置524,100元)。本年度減少數158,053元(報廢個人電腦等設備158,053元)(累計折舊156,473元)。
 2.交通及運輸設備：本年度增加數36,000元(局補助應付代收款增置36,000元)。
 3.雜項設備：本年度增加數225,000元(局補助應付代收款增置225,000元)。本年度減少數271,306元(報廢飲水機等設備271,306元)(累計折舊245,897元)。
 6.電腦軟體：本年度減少數58,336元(提列攤銷58,336元)。

118-6

[illegible]

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	261,598,673	100.00	負 債	2	38,924,089	14.88
流動資產	11	43,772,723	16.73	流動負債	21	36,936,606	14.12
現金	1101	41,526,461	15.87	應付款項	2102	36,936,606	14.12
銀行存款	110102	41,376,461	15.82	應付代收款	210203	36,931,006	14.12
財政局市庫	110102-1	36,092,482	13.80	其他應付款	210299	5,600	0.00
保管金	110102-2	1,948,522	0.74	其他負債	28	1,987,483	0.76
午餐專戶	110102-3	941,040	0.36	什項負債	2801	1,987,483	0.76
教育儲蓄戶	110102-4	1,894,417	0.72	存入保證金	280104	1,616,615	0.62
其他專戶	110102-5	500,000	0.19	應付退休及離職金	280106	370,868	0.14
零用及週轉金	110103	150,000	0.06	淨資產	3	222,674,584	85.12
應收款項	1103	1,450,000	0.55	淨資產	31	222,674,584	85.12
其他應收款	110398	1,450,000	0.55	淨資產	3101	222,674,584	85.12
預付款項	1108	796,262	0.30	累積餘額	310101	219,505,699	83.91
預付費用	110804	796,262	0.30	本期賸餘	310102	3,168,885	1.21
長期貸墊款及準備金	12	370,868	0.14	合計：		261,598,673	
準備金	1203	370,868	0.14				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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。

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	370,868	0.14				
固定資產	14	217,068,122	82.98				
土地	1401	115,002,586	43.96				
土地	140101	115,002,586	43.96				
土地改良物	1402	2,693,227	1.03				
土地改良物	140201	11,257,271	4.30				
累計折舊-土地改良物	140202	-8,564,044	-3.27				
房屋建築及設備	1404	82,252,006	31.44				
房屋建築及設備	140401	115,641,545	44.21				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-33,389,539	-12.76				
機械及設備	1405	7,635,194	2.92				
機械及設備	140501	24,747,077	9.46				
累計折舊-機械及設備	140502	-17,111,883	-6.54				
交通及運輸設備	1406	1,312,474	0.50				
交通及運輸設備	140601	5,572,458	2.13				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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。

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	-4,259,984	-1.63				
雜項設備	1407	8,172,635	3.12				
雜項設備	140701	20,316,976	7.77				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,144,341	-4.64				
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	386,960	0.15				
無形資產	1601	386,960	0.15				
電腦軟體	160102	386,960	0.15				
合計：		261,598,673					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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。

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112年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	6,514,279	22,131,279
財產收益	41,357	46,357
財產孳息收入	41,357	46,357
政府撥入收入	5,632,000	21,244,000
公庫撥款收入	5,632,000	21,244,000
教學收入	24,274	24,274
學雜費收入	24,274	24,274
其他收入	816,648	816,648
雜項收入	816,648	816,648
支出	5,505,476	18,962,394
人事支出	4,610,171	17,415,816
人事支出	4,610,171	17,415,816
業務支出	211,486	214,588
業務支出	211,486	214,588
財產交易損失	26,735	26,989
財產交易損失	26,735	26,989
折舊、折耗及攤銷	657,084	1,305,001
固定資產折舊	627,916	1,246,665
無形資產攤銷	29,168	58,336
本期賸餘（短絀）	1,008,803	3,168,885
期初淨資產		219,505,699
解繳公庫		
期末淨資產		222,674,584

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—高雄市立六龜高級中學

118-11

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	21,346,179	785,100	22,131,279	收入
財產收入	46,357		46,357	財產收益
政府撥入收入	21,244,000		21,244,000	政府撥入收入
教學收入	24,274		24,274	教學收入
其他收入	31,548	785,100	816,648	其他收入
基金用途	17,630,404	1,331,990	18,962,394	支出
用人費用	17,415,816		17,415,816	人事支出
服務費用	201,360	13,228	214,588	業務支出
租金、償債、利息及相關手續費	13,228	-13,228		
資產短絀		26,989	26,989	財產交易損失
		1,305,001	1,305,001	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	3,715,775	-546,890	3,168,885	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,503,727	218,001,972	219,505,699	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	5,219,502	217,455,082	222,674,584	期末淨資產

註：1. 「其他收入」之調整數785,100元=代收款項購置機械及設備524,100元+代收款項購置交通及運輸設備36,000元+代收款項購置雜項設備225,000元。

2. 「財產損失」之調整數26,989元=處分機械及設備財產交易損失1,580元+處分雜項設備財產交易損失25,409元。

3. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數1,305,001元=固定資產折舊1,246,665元+電腦軟體攤銷數58,336元。