

00118

高雄市政府教育局主管

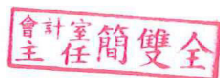
高雄市教育發展基金

高雄市立六龜高級中學

會 計 月 報

中華民國 113 年 7 月份

主辦會計人員



基金主持人



高雄市教育發展基金—高雄市立六龜高級中學

118-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 7 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	74,661,000	6,317,059	6,354,000	-36,941	-0.58	52,961,242	52,814,000	147,242	0.28
財產收入	280,000	48,837	14,000	34,837	248.84	243,428	160,000	83,428	52.14
財產處分收入	10,000						10,000	-10,000	-100.00
租金收入	270,000	48,837	14,000	34,837	248.84	243,428	150,000	93,428	62.29
政府撥入收入	72,677,000	6,228,000	6,228,000			51,819,000	51,819,000		
公庫撥款收入	72,677,000	6,228,000	6,228,000			51,819,000	51,819,000		
教學收入	1,290,000	763	110,000	-109,237	-99.31	718,867	648,000	70,867	10.94
學雜費收入	1,290,000	763	110,000	-109,237	-99.31	718,867	648,000	70,867	10.94
其他收入	414,000	39,459	2,000	37,459	1,872.95	179,947	187,000	-7,053	-3.77
受贈收入	85,000					20,700	35,000	-14,300	-40.86
雜項收入	329,000	39,459	2,000	37,459	1,872.95	159,247	152,000	7,247	4.77
基金用途	75,161,000	5,267,150	6,394,000	-1,126,850	-17.62	47,064,176	53,114,000	-6,049,824	-11.39
高中及高職教育計畫	52,170,000	3,536,890	4,276,000	-739,110	-17.29	33,471,518	36,818,000	-3,346,482	-9.09
其他	52,170,000	3,536,890	4,276,000	-739,110	-17.29	33,471,518	36,818,000	-3,346,482	-9.09
一般行政管理計畫	22,008,000	1,648,081	1,768,000	-119,919	-6.78	13,510,479	15,593,000	-2,082,521	-13.36
其他	22,008,000	1,648,081	1,768,000	-119,919	-6.78	13,510,479	15,593,000	-2,082,521	-13.36
建築及設備計畫	983,000	82,179	350,000	-267,821	-76.52	82,179	703,000	-620,821	-88.31
購建固定資產	983,000	82,179	350,000	-267,821	-76.52	82,179	703,000	-620,821	-88.31
本期賸餘(短絀)	-500,000	1,049,909	-40,000	1,089,909	-2,724.77	5,897,066	-300,000	6,197,066	-2,065.69
期初基金餘額	1,054,000					2,031,468	1,054,000	977,468	92.74
解繳公庫									
期末基金餘額	554,000					7,928,534	754,000	7,174,534	951.53

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 7 月份

基金來源：

1. 財產處分收入：財產報廢變賣收入未如預期所致。
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：係教育部補助高中免學費提前撥入致超預期。
4. 受贈收入：係畢業典禮禮金收入未如預期所致。

基金用途：

1. 一般行政管理計畫：主要係約聘營養師、事務組長等職缺未足額進用及業務費撙節支出所致。
2. 建築及設備計畫：(1)戶外籃球場地坪整修計畫案\$470,000元因天候因素(山區午後大雷雨及梅雨)降雨量較多，為維持施工品質，擬於天候因素排除後辦理施工，預計於8月完工驗收，9月辦理付款。(2)校園監視器(二期工程)案\$150,000元近期因天候因素降雨量較多，且校園監視器改以網路系統進行影像傳輸，架設位置需多方考量以確認影像能順利清晰，故研擬時間較長，目前已諮詢廠商協助規劃佈線圖等資料，預計於8月辦理採購及施工。

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 113 年 7 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				3,536,890	4,276,000	-739,110	-17.29
		累計數				33,471,518	36,818,000	-3,346,482	-9.09
一般行政管理計畫		本月數				1,648,081	1,768,000	-119,919	-6.78
		累計數				13,510,479	15,593,000	-2,082,521	-13.36
建築及設備計畫		本月數				82,179	350,000	-267,821	-76.52
		累計數				82,179	703,000	-620,821	-88.31

高雄市教育發展基金—高雄市立六龜高級中學

118-4

資本資產明細表

中華民國 113 年 7 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	331,270,275	82,308,407	403,529	195,179	4,504,983	244,665,235
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	8,788,729			155,393	2,313,149
房屋及建築	147,353,327	35,991,242	82,179	82,179	1,599,353	109,762,732
機械及設備	25,830,002	19,133,427	239,850		1,312,746	5,623,679
交通及運輸設備	7,531,746	4,575,668	30,000		266,587	2,719,491
雜項設備	24,070,894	13,819,341	51,500		1,170,904	9,132,149
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.房屋及建築：增加數82,179元(預算購置82,179元)；減少數82,179元(車棚修繕工程同額減少)。
 2.機械及設備：本年度增加數239,850元(應付代收款增置154,850元.教育部國教署移入85,000元)(累計折舊84,150元)。
 3.交通及運輸設備：本年度增加數30,000元(應付代收款增置30,000元)。
 4.雜項設備：本年度增加數51,500元(應付代收款增置51,500元)。
 5.電腦軟體：本年度減少數113,000元(提列攤銷113,000元)。

資本資產明細表

中華民國 113 年 7 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	224,449			113,000		111,449

註： 1.房屋及建築：增加數82,179元(預算購置82,179元)；減少數82,179(車棚修繕工程同額減少)。
 2.機械及設備：本年度增加數239,850元(應付代收款增置154,850元.教育部國教署移入85,000元)(累計折舊84,150元)。
 3.交通及運輸設備：本年度增加數30,000元(應付代收款增置30,000元)。
 4.雜項設備：本年度增加數51,500元(應付代收款增置51,500元)。
 5.電腦軟體：本年度減少數113,000元(提列攤銷113,000元)。

118-6

[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 113 年 7 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	%		
其他 其他 總 計		983,000			983,000	703,000	82,179		82,179	11.69	-620,821	-88.31		

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113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	275,672,735	100.00	負 債	2	23,078,966	8.37
流動資產	11	30,581,456	11.09	流動負債	21	21,380,170	7.76
現金	1101	30,387,018	11.02	應付款項	2102	21,380,170	7.76
銀行存款	110102	30,237,018	10.97	應付代收款	210203	21,380,170	7.76
財政局市庫	110102-1	24,716,223	8.97	其他應付款	210299	0	0.00
保管金	110102-2	823,906	0.30	其他負債	28	1,698,796	0.62
午餐專戶	110102-3	2,121,488	0.77	什項負債	2801	1,698,796	0.62
教育儲蓄戶	110102-4	2,075,401	0.75	存入保證金	280104	1,272,752	0.46
其他專戶	110102-5	500,000	0.18	應付退休及離職金	280106	426,044	0.15
零用及週轉金	110103	150,000	0.05	淨資產	3	252,593,769	91.63
應收款項	1103	0	0.00	淨資產	31	252,593,769	91.63
其他應收款	110398	0	0.00	淨資產	3101	252,593,769	91.63
預付款項	1108	194,438	0.07	累積餘額	310101	250,993,336	91.05
預付費用	110804	194,438	0.07	本期賸餘	310102	1,599,583	0.58
長期貸墊款及準備金	12	426,044	0.15	淨資產調整數	310104	850	0.00
準備金	1203	426,044	0.15				

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29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113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	426,044	0.15	合計：		275,672,735	
固定資產	14	244,553,786	88.71				
土地	1401	115,002,586	41.72				
土地	140101	115,002,586	41.72				
土地改良物	1402	2,313,149	0.84				
土地改良物	140201	11,257,271	4.08				
累計折舊-土地改良物	140202	-8,944,122	-3.24				
房屋建築及設備	1404	109,762,732	39.82				
房屋建築及設備	140401	147,353,327	53.45				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-37,590,595	-13.64				
機械及設備	1405	5,623,679	2.04				
機械及設備	140501	26,069,852	9.46				
累計折舊-機械及設備	140502	-20,446,173	-7.42				
交通及運輸設備	1406	2,719,491	0.99				
交通及運輸設備	140601	7,561,746	2.74				

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29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113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	-4,842,255	-1.76				
雜項設備	1407	9,132,149	3.31				
雜項設備	140701	24,122,394	8.75				
累計折舊-雜項設備	140702	-14,990,245	-5.44				
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	111,449	0.04				
無形資產	1601	111,449	0.04				
電腦軟體	160102	111,449	0.04				
合計：		275,672,735					

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29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113年7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	6,317,059	53,197,592
財產收益	48,837	243,428
財產孳息收入	48,837	243,428
政府撥入收入	6,228,000	51,819,000
公庫撥款收入	6,228,000	51,819,000
教學收入	763	718,867
學雜費收入	763	718,867
其他收入	39,459	416,297
受贈收入		20,700
雜項收入	39,459	395,597
支出	5,891,333	51,598,009
人事支出	4,801,253	45,372,948
人事支出	4,801,253	45,372,948
業務支出	350,031	1,542,915
業務支出	350,031	1,542,915
獎補助支出		26,424
其他獎補捐助		26,424
財產損失	82,179	82,179
財產交易損失	82,179	82,179
折舊、折耗及攤銷	624,183	4,533,833
固定資產折舊	610,981	4,420,833
無形資產攤銷	13,202	113,000
其他支出	33,687	39,710
其他支出	33,687	39,710

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113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）	425,726	1,599,583
期初淨資產		250,993,336
解繳公庫		
淨資產調整數		850
期末淨資產		252,593,769

註： 本表編製基礎係依會計法刪除第29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

118-13

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 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	52,961,242	236,350	53,197,592	收入
財產收入	243,428		243,428	財產收益
政府撥入收入	51,819,000		51,819,000	政府撥入收入
教學收入	718,867		718,867	教學收入
其他收入	179,947	236,350	416,297	其他收入
基金用途	47,064,176	4,533,833	51,598,009	支出
用人費用	45,372,948		45,372,948	人事支出
服務費用	1,255,352	287,563	1,542,915	業務支出
材料及用品費	170,107	-170,107		
租金、償債、利息及相關手續費	98,596	-98,596		
稅捐及規費(強制費)	17,860	-17,860		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	27,424	-1,000	26,424	獎補助支出
資產短絀		82,179	82,179	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及營舍與設施工程支出	82,179	-82,179		
		4,533,833	4,533,833	折舊、折耗及攤銷
其他	39,710		39,710	其他支出
本期賸餘(短絀)	5,897,066	-4,297,483	1,599,583	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,031,468	248,961,868	250,993,336	期初淨資產
解繳公庫		850	850	解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	7,928,534	244,665,235	252,593,769	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 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236,350元=代收款項購置機械及設備154,850元+代收款項購置交通及運輸設備30,000元+代收款項購置雜項設備51,500元。
 2. 「財產損失」之調整數82,179元=處分(同額減列)房屋及建築財產損失82,179元(原值82,179元，累計折舊0元)。
 3. 「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出」之調整數82,179元=購置房屋及建築82,179元。
 4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數4,533,833元=固定資產折舊4,420,833元+電腦軟體攤銷數113,000元。
 5. 「淨資產調整數」850元=教育部國教署移入機械及設備850元(原值85,000元，累計折舊84,150元)。