

00118

高雄市政府教育局主管

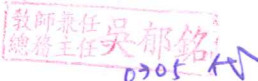
高雄市教育發展基金

高雄市立六龜高級中學

會 計 月 報

中 華 民 國 113 年 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 113 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21頁

四、銀行存款差額解釋表

第22頁至第23頁

五、對帳單

第24頁至第33頁

六、市有財產增減結存表

第34頁至第34頁

七、財產折舊月報表

第35頁至第35頁

八、財產增減月報表

第36頁至第36頁

九、電腦軟體增減結存表

第37頁至第37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 113 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	74,661,000	5,989,880	6,032,000	-42,120	-0.70	22,715,628	22,767,000	-51,372	-0.23
財產收入	280,000		14,000	-14,000	-100.00	5,000	29,000	-24,000	-82.76
財產處分收入	10,000								
租金收入	270,000		14,000	-14,000	-100.00	5,000	29,000	-24,000	-82.76
政府撥入收入	72,677,000	5,986,000	5,986,000			22,691,000	22,691,000		
公庫撥款收入	72,677,000	5,986,000	5,986,000			22,691,000	22,691,000		
教學收入	1,290,000					1,740		1,740	
學雜費收入	1,290,000					1,740		1,740	
其他收入	414,000	3,880	32,000	-28,120	-87.88	17,888	47,000	-29,112	-61.94
受贈收入	85,000								
雜項收入	329,000	3,880	32,000	-28,120	-87.88	17,888	47,000	-29,112	-61.94
基金用途	75,161,000	5,568,875	6,082,000	-513,125	-8.44	19,411,522	22,867,000	-3,455,478	-15.11
高中及高職教育計畫	52,170,000	3,939,074	4,264,000	-324,926	-7.62	14,447,058	16,203,000	-1,755,942	-10.84
其他	52,170,000	3,939,074	4,264,000	-324,926	-7.62	14,447,058	16,203,000	-1,755,942	-10.84
一般行政管理計畫	22,008,000	1,629,801	1,818,000	-188,199	-10.35	4,964,464	6,664,000	-1,699,536	-25.50
其他	22,008,000	1,629,801	1,818,000	-188,199	-10.35	4,964,464	6,664,000	-1,699,536	-25.50
建築及設備計畫	983,000								
購建固定資產	983,000								
本期賸餘(短絀)	-500,000	421,005	-50,000	471,005	-942.01	3,304,106	-100,000	3,404,106	-3,404.11
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					5,335,574	954,000	4,381,574	459.28

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 113 年 2 月份

基金來源：

1. 租金收入：教職員宿舍使用費部分尚未劃解至市庫致收入未如預期。
2. 學雜費收入：學生繳交112-1學雜費致收入超預期。
3. 雜項收入：教職員宿舍公電費部分尚未劃解至市庫致收入未如預期。

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。。
2. 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

118-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 2 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				3,939,074	4,264,000	-324,926	-7.62
		累計數				14,447,058	16,203,000	-1,755,942	-10.84
一般行政管理計畫		本月數				1,629,801	1,818,000	-188,199	-10.35
		累計數				4,964,464	6,664,000	-1,699,536	-25.50

資本資產明細表

中華民國 113 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	331,270,275	82,308,407	85,000	40,128	1,369,035	247,637,705
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			44,398	2,424,144
房屋及建築	147,353,327	35,991,242			456,958	110,905,127
機械及設備	25,830,002	19,133,427	85,000		450,199	6,331,376
交通及運輸設備	7,531,746	4,575,668			75,932	2,880,146
雜項設備	24,070,894	13,819,341			341,548	9,910,005
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85,000元(教育部國教署移入85,000元)(累計折舊84,150元)

2.電腦軟體：本年度減少數40,128元(提列攤銷40,128元)。

資本資產明細表

中華民國 113 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	224,449			40,128		184,321

註： 1.機械及設備：本年度增加數85,000元(教育部國教署移入85,000元)(累計折舊84,150元)

2.電腦軟體：本年度減少數40,128元(提列攤銷40,128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113年2月29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	276,793,470	100.00	負 債	2	23,820,191	8.61
流動資產	11	28,746,367	10.39	流動負債	21	21,847,427	7.89
現金	1101	25,579,514	9.24	應付款項	2102	21,847,427	7.89
銀行存款	110102	25,429,514	9.19	應付代收款	210203	21,788,688	7.87
財政局市庫	110102-1	19,818,201	7.16	其他應付款	210299	58,739	0.02
保管金	110102-2	1,505,989	0.54	其他負債	28	1,972,764	0.71
午餐專戶	110102-3	1,513,120	0.55	什項負債	2801	1,972,764	0.71
教育儲蓄戶	110102-4	2,092,204	0.76	存入保證金	280104	1,563,366	0.56
其他專戶	110102-5	500,000	0.18	應付退休及離職金	280106	409,398	0.15
零用及週轉金	110103	150,000	0.05	淨資產	3	252,973,279	91.39
應收款項	1103	1,901,000	0.69	淨資產	31	252,973,279	91.39
其他應收款	110398	1,901,000	0.69	淨資產	3101	252,973,279	91.39
預付款項	1108	1,265,853	0.46	累積餘額	310101	250,993,336	90.68
預付費用	110804	1,265,853	0.46	本期賸餘	310102	1,979,093	0.72
長期貸墊款及準備金	12	409,398	0.15	淨資產調整數	310104	850	0.00
準備金	1203	409,398	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2月29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	409,398	0.15	合計：		276,793,470	
固定資產	14	247,453,384	89.40				
土地	1401	115,002,586	41.55				
土地	140101	115,002,586	41.55				
土地改良物	1402	2,424,144	0.88				
土地改良物	140201	11,257,271	4.07				
累計折舊-土地改良物	140202	-8,833,127	-3.19				
房屋建築及設備	1404	110,905,127	40.07				
房屋建築及設備	140401	147,353,327	53.24				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-36,448,200	-13.17				
機械及設備	1405	6,331,376	2.29				
機械及設備	140501	25,915,002	9.36				
累計折舊-機械及設備	140502	-19,583,626	-7.08				
交通及運輸設備	1406	2,880,146	1.04				
交通及運輸設備	140601	7,531,746	2.72				

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2月29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	-4,651,600	-1.68				
雜項設備	1407	9,910,005	3.58				
雜項設備	140701	24,070,894	8.70				
累計折舊-雜項設備	140702	-14,160,889	-5.12				
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	184,321	0.07				
無形資產	1601	184,321	0.07				
電腦軟體	160102	184,321	0.07				
合計：		276,793,470					

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2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	5,989,880	22,715,628
財產收益		5,000
財產孳息收入		5,000
政府撥入收入	5,986,000	22,691,000
公庫撥款收入	5,986,000	22,691,000
教學收入		1,740
學雜費收入		1,740
其他收入	3,880	17,888
雜項收入	3,880	17,888
支出	6,229,754	20,736,535
人事支出	5,304,755	19,121,174
人事支出	5,304,755	19,121,174
業務支出	264,120	290,348
業務支出	264,120	290,348
折舊、折耗及攤銷	660,879	1,325,013
固定資產折舊	640,815	1,284,885
無形資產攤銷	20,064	40,128
本期賸餘（短絀）	-239,874	1,979,093
期初淨資產		250,993,336
解繳公庫		
淨資產調整數		850
期末淨資產		252,973,279

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

118-11

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 2 月 29 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	22,715,628		22,715,628	收入
財產收入	5,000		5,000	財產收益
政府撥入收入	22,691,000		22,691,000	政府撥入收入
教學收入	1,740		1,740	教學收入
其他收入	17,888		17,888	其他收入
基金用途	19,411,522	1,325,013	20,736,535	支出
用人費用	19,121,174		19,121,174	人事支出
服務費用	247,330	43,018	290,348	業務支出
材料及用品費	16,562	-16,562		
租金、償債、利息及相關手續費	26,456	-26,456		
		1,325,013	1,325,013	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	3,304,106	-1,325,013	1,979,093	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				解繳公庫
		850	850	淨資產調整數
期末基金餘額	5,335,574	247,637,705	252,973,279	期末淨資產

註：1. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數1,325,013元=固定資產折舊 1,284,885元+電腦軟體攤銷數40,128元。

2. 「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)。