

00114

高雄市政府教育局主管

高雄市教育發展基金

高雄市立文山高級中學

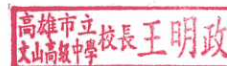
會 計 月 報

中 華 民 國 111 年 1 月 份

主辦會計人員



基金主持人



高雄市教育發展基金—高雄市立文山高級中學

114-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 1 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			
名稱	編號		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	4	243,748,000	51,608,413	51,380,000	228,413	0.44	51,608,413	51,380,000	228,413	0.44
財產收入	45	322,000	65,713		65,713		65,713		65,713	
租金收入	452	321,000	65,713		65,713		65,713		65,713	
利息收入	454	1,000								
政府撥入收入	46	226,437,000	51,306,000	51,306,000			51,306,000	51,306,000		
公庫撥款收入	462	226,437,000	51,306,000	51,306,000			51,306,000	51,306,000		
教學收入	4S	12,100,000								
學雜費收入	4S1	12,100,000								
其他收入	4Y	4,889,000	236,700	74,000	162,700	219.86	236,700	74,000	162,700	219.86
雜項收入	4YY	4,889,000	236,700	74,000	162,700	219.86	236,700	74,000	162,700	219.86
基金用途	5	250,248,000	45,518,523	51,400,000	-5,881,477	-11.44	45,518,523	51,400,000	-5,881,477	-11.44
高中及高職教育計畫	52	175,137,000	34,969,286	37,878,000	-2,908,714	-7.68	34,969,286	37,878,000	-2,908,714	-7.68
一般行政管理計畫	5L	64,629,000	10,549,237	13,522,000	-2,972,763	-21.98	10,549,237	13,522,000	-2,972,763	-21.98
建築及設備計畫	5M	10,482,000								
購建固定資產		10,482,000								
本期賸餘(短絀)	6	-6,500,000	6,089,890	-20,000	6,109,890	-30,549.45	6,089,890	-20,000	6,109,890	-30,549.45
期初基金餘額	71	24,200,000					30,838,332	24,200,000	6,638,332	27.43
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	17,700,000					36,928,222	24,180,000	12,748,222	52.72

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 1 月份

基金來源：

1. 租金收入：員生消費合作社及技能檢定場地租金增加65,713元。

2. 雜項收入：國高中課後輔導費收入增加72,400元，資源回收、場地使用水電清潔費、教師及體育班生甄選報名費收入增加11,733元，補助計畫執行剩餘款78,567元。

基金用途：

行政管理及推展：預付110年度考績獎金1,603,197元尚未轉正，教職員退休及撫卹給付人事費分配數賸餘1,144,533元。

「因111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。」

高雄市教育發展基金—高雄市立文山高級中學

114-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 111 年 1 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				34,969,286	37,878,000	-2,908,714	-7.68
		累計數				34,969,286	37,878,000	-2,908,714	-7.68
一般行政管理計畫		本月數				10,549,237	13,522,000	-2,972,763	-21.98
		累計數				10,549,237	13,522,000	-2,972,763	-21.98

高雄市教育發展基金—高雄市立文山高級中學

114-4

資本資產明細表

中華民國 111 年 1 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(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	286,741,838	134,310,623	98,000	29,595	1,148,894	151,350,726
非理財目的之長期投資						
土地	4,048,000					4,048,000
土地改良物	22,774,863	10,110,810			155,190	12,508,863
房屋及建築	161,297,979	58,187,026			307,364	102,803,589
機械及設備	42,730,106	28,581,092	98,000		359,849	13,887,165
交通及運輸設備	7,845,558	4,588,971			69,144	3,187,443
雜項設備	47,116,709	32,842,724			257,347	14,016,638
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：98,000元(應付代收款購置98,000元)

2.電腦軟體--本年度減少數：攤銷數29,595元。

資本資產明細表

中華民國 111 年 1 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(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	928,623			29,595		899,028

註： 1.機械及設備--本年度增加數：98,000元 (應付代收款購置98,000元)

2.電腦軟體--本年度減少數：攤銷數29,595元。

高雄市教育發展基金 — 高雄市立文山高級中學

平衡表

中華民國111年1月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資 產	1	215,921,396	100.00	負 債	2	27,642,448	12.80
流動資產	11	63,678,090	29.49	流動負債	21	25,210,502	11.68
現金	1101	58,232,545	26.97	應付款項	2102	25,210,502	11.68
銀行存款	110102	58,082,545	26.90	應付代收款	210203	25,210,502	11.68
財政局市庫	110102-1	50,705,942	23.48	應付費用	210204	0	0.00
保管金	110102-2	3,166,104	1.47	預收款項	2106	0	0.00
午餐專戶	110102-3	2,800,241	1.30	預收收入	210602	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	153,782	0.07	其他負債	28	2,431,946	1.13
其他專戶	110102-5	1,256,476	0.58	什項負債	2801	2,431,946	1.13
零用及週轉金	110103	150,000	0.07	存入保證金	280104	1,539,366	0.71
應收款項	1103	1,137,000	0.53	應付退休及離職金	280106	892,580	0.41
其他應收款	110398	1,137,000	0.53	淨資產	3	188,278,948	87.20
預付款項	1108	4,308,545	2.00	淨資產	31	188,278,948	87.20
預付費用	110804	4,308,545	2.00	淨資產	3101	188,278,948	87.20
長期貸墊款及準備金	12	892,580	0.41	累積餘額	310101	183,269,547	84.88
準備金	1203	892,580	0.41	本期賸餘	310102	5,009,401	2.32
信託代理與保證資產		836,414		信託代理與保證負債		836,414	
保證品		836,414		應付保證品		836,414	

註：1. 信託代理與保證資產(負債)性質之科目，不列入資產、負債項下其總額及內容：

- (1) 群曜營造有限公司以設定質權之定期存單繳納忠孝樓耐震補強工程保固保證金219,600元，於106年12月7日存於本校高雄銀行鳳山分行保管箱。
- (2) 瑞騰營造有限公司以設定質權之定期存單繳納第二通學步道工程保固保證金115,614元，於108年4月16日存於本校高雄銀行鳳山分行保管箱。
- (3) 中華電信股份有限公司企業客戶分公司以設定質權之定期存單繳納高雄市中小學電力系統改善工程案履約保證金501,200元，於110年8月20日存於本校高雄銀行鳳山分行保管箱。

2. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產：無

3. 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 — 高雄市立文山高級中學

平衡表

中華民國111年1月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
退休及離職準備金	120301	892,580	0.41	合計：		215,921,396	
固定資產	14	150,451,698	69.68				
土地	1401	4,048,000	1.87				
土地	140101	4,048,000	1.87				
土地改良物	1402	12,508,863	5.79				
土地改良物	140201	22,774,863	10.55				
累計折舊-土地改良物	140202	-10,266,000	-4.75				
房屋建築及設備	1404	102,803,589	47.61				
房屋建築及設備	140401	161,297,979	74.70				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-58,494,390	-27.09				
機械及設備	1405	13,887,165	6.43				
機械及設備	140501	42,828,106	19.84				
累計折舊-機械及設備	140502	-28,940,941	-13.40				
交通及運輸設備	1406	3,187,443	1.48				
交通及運輸設備	140601	7,845,558	3.63				
信託代理與保證資產		836,414		信託代理與保證負債		836,414	
保證品		836,414		應付保證品		836,414	

註：1. 信託代理與保證資產(負債)性質之科目，不列入資產、負債項下其總額及內容：

- (1) 群曜營造有限公司以設定質權之定期存單繳納忠孝樓耐震補強工程保固保證金219,600元，於106年12月7日存於本校高雄銀行鳳山分行保管箱。
- (2) 瑞騰營造有限公司以設定質權之定期存單繳納第二通學步道工程保固保證金115,614元，於108年4月16日存於本校高雄銀行鳳山分行保管箱。
- (3) 中華電信股份有限公司企業客戶分公司以設定質權之定期存單繳納高雄市中小學電力系統改善工程案履約保證金501,200元，於110年8月20日存於本校高雄銀行鳳山分行保管箱。

2. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產：無

3. 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 — 高雄市立文山高級中學

平衡表

中華民國111年1月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		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	-4,658,115	-2.16				
雜項設備	1407	14,016,638	6.49				
雜項設備	140701	47,116,709	21.82				
累計折舊-雜項設備	140702	-33,100,071	-15.33				
無形資產	16	899,028	0.42				
無形資產	1601	899,028	0.42				
電腦軟體	160102	899,028	0.42				
合計：		215,921,396					

信託代理與保證資產

836,414

保證品

836,414

信託代理與保證負債

836,414

應付保證品

836,414

註：1. 信託代理與保證資產(負債)性質之科目，不列入資產、負債項下其總額及內容：

(1) 群曜營造有限公司以設定質權之定期存單繳納忠孝樓耐震補強工程保固保證金219,600元，於106年12月7日存於本校高雄銀行鳳山分行保管箱。

(2) 瑞騰營造有限公司以設定質權之定期存單繳納第二通學步道工程保固保證金115,614元，於108年4月16日存於本校高雄銀行鳳山分行保管箱。

(3) 中華電信股份有限公司企業客戶分公司以設定質權之定期存單繳納高雄市中小學電力系統改善工程案履約保證金501,200元，於110年8月20日存於本校高雄銀行鳳山分行保管箱。

2. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產：無

3. 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 — 高雄市立文山高級中學

收入支出表

中華民國111年1月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	51,706,413	51,706,413
財產收益	65,713	65,713
財產孳息收入	65,713	65,713
政府撥入收入	51,306,000	51,306,000
公庫撥款收入	51,306,000	51,306,000
其他收入	334,700	334,700
雜項收入	334,700	334,700
支出	46,697,012	46,697,012
人事支出	45,345,239	45,345,239
人事支出	45,345,239	45,345,239
業務支出	171,704	171,704
業務支出	171,704	171,704
折舊、折耗及攤銷	1,178,489	1,178,489
固定資產折舊	1,148,894	1,148,894
無形資產攤銷	29,595	29,595
其他支出	1,580	1,580
其他支出	1,580	1,580
本期賸餘（短絀）	5,009,401	5,009,401
期初淨資產		183,269,547
解繳公庫		
期末淨資產		188,278,948

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。

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 1 月份

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	51,608,413	98,000	51,706,413	收入
財產收入	65,713		65,713	財產收益
政府撥入收入	51,306,000		51,306,000	政府撥入收入
其他收入	236,700	98,000	334,700	其他收入
基金用途	45,518,523	1,178,489	46,697,012	支出
用人費用	45,345,239		45,345,239	人事支出
服務費用	35,825	135,879	171,704	業務支出
材料及用品費	98,669	-98,669		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	37,210	-37,210		獎補助支出
		1,178,489	1,178,489	折舊、折耗及攤銷
其他	1,580		1,580	其他支出
本期賸餘(短絀)	6,089,890	-1,080,489	5,009,401	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	30,838,332	152,431,215	183,269,547	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	36,928,222	151,350,726	188,278,948	期末淨資產

註：1. 「其他收入」之調整數98,000元=代收款項購置機械及設備98,000元。

2. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數1,178,489元=固定資產折舊1,148,894元+電腦軟體攤銷數29,595元。