

00205



111 年度 半年 結算 報告

(111年1月1日至111年6月30日)

高雄市立三民高級家事商業職業學校 編

高雄市立三民高級家事商業職業學校 111 年度半年結算報告自行檢核表

檢核日期：7 月 6 日

承辦人員：

主辦會計：

編號	報表名稱	實施要領	檢核結果	
			相符者 (請打✓)	說明
壹	各報表	檢送之報表應齊全並與規定格式相符，其中包括：目次、摘要說明、基金來源、用途及餘絀表、平衡表。	✓	
貳	摘要說明	<ol style="list-style-type: none"> 1. 實際數與分配預算數差異超過 10%者，應說明差異原因，如未超過 10%，但基於重要性原則，亦請說明差異原因。 2. 如有因擔保、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，應於「貳、其他重要說明」中說明其總額及內容(包含發生時間、對象及原因)。 3. 百分比應列至小數點後兩位數。 	✓	
參	基金來源、用途及餘絀表	<ol style="list-style-type: none"> 1. 基金來源請填列至 3 級科目；基金用途以計畫方式表達，各計畫應區分購建固定資產及其他兩部分。 2. 各科目「分配預算數」應與第 1 期基金來源用途法定預算分配表各對應科目之「本期預算分配數小計金額」相符。 3. 各科目「實際數」及「分配預算數」應與 6 月份會計報告基金來源、用途及餘絀表各對應科目之「本年度截至本月份累計數」之「實際數」與「預算數」欄相符。 4. 表列百分比應列至小數點後兩位數。 	✓	
肆	平衡表	<ol style="list-style-type: none"> 1. 科目應按會計報表適用平衡表科目填列至 4 級科目。 2. 各科目金額應與 6 月份會計報告平衡表各相對應科目金額相符。 3. 資產合計數=負債合計數+淨資產合計數。 4. 淨資產項下之累積餘額及本期賸餘(短絀)應與 6 月份會計報告收入支出表之期初淨資產累計數金額及本期賸餘(短絀)累計數金額相符。 5. 「信託代理與保證資產(負債)」性質之科目，另以附註或附表方式說明其總額及內容。 6. 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，應以附註方式分別說明其總額。 7. 請附註說明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。 8. 表列百分比應列至小數點後兩位數。 	✓	
伍	其他	本年度收支及資本支出預算執行，如配合業務需要，有原未編列預算或預算不足支應情形，應依附屬單位預算執行要點程序辦理。	✓	

※本表單獨附於半年結算報告目次之前，僅送主管機關、主計處會計管理科及自行留存一份，其他機關免遞送。

高雄市教育發展基金－高雄市立三民高級家事商業職業學校 111年度半年結算報告

目 次

一、摘要說明.....	1
二、基金來源、用途及餘絀表.....	2
三、平衡表.....	3

高雄市教育發展基金

高雄市立三民高級家事商業職業學校 111 年度半年結算報告摘要說明

壹、基金來源、用途及餘絀情形：

一、基金來源：實際數 1 億 7,900 萬 3,450 元，較分配預算數 1 億 8,046 萬 3,000 元，減少 145 萬 9,550 元，約 0.81%。

(一)財產處分收入：實際數 1 萬元，較分配預算數 2 萬元，減少 1 萬元，約 50.00%，係報廢品尚未變賣。

(二)租金收入：實際數 34 萬 8,814 元，較分配預算數 60 萬元，減少 25 萬 1,186 元，約 41.86%，係場地租金收入較預期減少。

(三)公庫撥款收入：實際數 1 億 6,408 萬 5,000 元，較分配預算數 1 億 6,408 萬 5,000 元，無差異。

(四)學雜費收入：實際數 1,336 萬 8,699 元，較分配預算數 1,289 萬 2,000 元，增加 47 萬 6,699 元，約 3.70%。

(五)雜項收入：實際數 119 萬 937 元，較分配預算數 286 萬 6,000 元，減少 167 萬 5,063 元，約 58.45%，係課業輔導費收入較預期減少。

二、基金用途：實際數 1 億 6,323 萬 4,267 元，較分配預算數 1 億 7,640 萬 1,000 元，減少 1,316 萬 6,733 元，約 7.46%。

(一)高中及高職教育計畫：實際數 1 億 1,276 萬 4,013 元，較分配預算數 1 億 2,059 萬 6,000 元，減少 783 萬 1,987 元，約 6.49%。

(二)一般行政管理計畫：實際數 4,465 萬 9,792 元，較分配預算數 5,326 萬 9,000 元，減少 860 萬 9,208 元，約 16.16%，係將預算金額提前分配。

(三)建築及設備計畫：實際數 581 萬 462 元，較分配預算數 253 萬 6,000 元，增加 327 萬 4,462 元，約 129.12%，係支付 110 年保留款「本校室設科、幼保科專業教室整修工程」、網球場自動灑水系統及冷氣電力設備改善。

三、本期賸餘(短絀)：實際數賸餘 1,576 萬 9,183 元，較分配預算數賸餘 406 萬 2,000 元，增加 1,170 萬 7,183 元，約 288.21%。

(一)基金來源減少 145 萬 9,550 元，主要係財產處分收入短收 1 萬元、租金收入短收 25 萬 1,186 元、學雜費收入超收 47 萬 6,699 元及雜項收入短收 167 萬 5,063 元。

(二)基金用途減少 1,316 萬 6,733 元，係將預算金額提前分配。

貳、其他重要說明：

無。

高雄市教育發展基金－高雄市立三民高級家事商業職業學校

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 1 月 1 日至 111 年 6 月 30 日

單位：新臺幣元

科 目		實際數	分配預算數	比較增減(一)	
名稱	編號			金額	%
基金來源	4	179,003,450	180,463,000	-1,459,550	-0.81
財產收入	45	358,814	620,000	-261,186	-42.13
財產處分收入	451	10,000	20,000	-10,000	-50.00
租金收入	452	348,814	600,000	-251,186	-41.86
政府撥入收入	46	164,085,000	164,085,000		
公庫撥款收入	462	164,085,000	164,085,000		
教學收入	4S	13,368,699	12,892,000	476,699	3.70
學雜費收入	4S1	13,368,699	12,892,000	476,699	3.70
其他收入	4Y	1,190,937	2,866,000	-1,675,063	-58.45
雜項收入	4YY	1,190,937	2,866,000	-1,675,063	-58.45
基金用途	5	163,234,267	176,401,000	-13,166,733	-7.46
高中及高職教育計畫	52	112,764,013	120,596,000	-7,831,987	-6.49
其他		112,764,013	120,596,000	-7,831,987	-6.49
一般行政管理計畫	5L	44,659,792	53,269,000	-8,609,208	-16.16
其他		44,659,792	53,269,000	-8,609,208	-16.16
建築及設備計畫	5M	5,810,462	2,536,000	3,274,462	129.12
購建固定資產		5,810,462	2,536,000	3,274,462	129.12
本期賸餘(短絀一)	6	15,769,183	4,062,000	11,707,183	288.21
期初基金餘額	71	38,620,097	27,563,000	11,057,097	40.12
解繳公庫	72				
期末基金餘額	73	54,389,280	31,625,000	22,764,280	71.98

註：

高雄市教育發展基金 — 高雄市立三民高級家事商業職業學校

平衡表

中華民國111年6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	2,480,042,280	100.00	負債	51,742,494	2.09
流動資產	106,131,774	4.28	流動負債	45,841,438	1.85
現金	95,426,866	3.85	應付款項	41,210,938	1.66
銀行存款	95,276,866	3.84	應付代收款	41,210,938	1.66
零用及週轉金	150,000	0.01	應付工程款	0	0.00
應收款項	3,817,363	0.15	其他應付款	0	0.00
其他應收款	3,817,363	0.15	預收款項	4,630,500	0.19
預付款項	6,887,545	0.28	預收收入	4,630,500	0.19
預付費用	6,887,545	0.28	其他負債	5,901,056	0.24
固定資產	2,372,234,287	95.65	什項負債	5,901,056	0.24
土地	2,154,656,000	86.88	存入保證金	5,901,056	0.24
土地	2,154,656,000	86.88	淨資產	2,428,299,786	97.91
土地改良物	1,599,324	0.06	淨資產	2,428,299,786	97.91
土地改良物	7,227,450	0.29	淨資產	2,428,299,786	97.91
累計折舊-土地改良物	-5,628,126	-0.23	累積餘額	2,411,658,565	97.24
房屋建築及設備	149,142,039	6.01	本期賸餘	16,641,221	0.67
房屋建築及設備	272,569,951	10.99	合計：	2,480,042,280	
累計折舊-房屋建築及設備	-123,427,912	-4.98			
機械及設備	22,714,920	0.92			
機械及設備	66,390,748	2.68			
累計折舊-機械及設備	-43,675,828	-1.76			
交通及運輸設備	3,824,635	0.15			
交通及運輸設備	16,121,106	0.65			
累計折舊-交通及運輸設備	-12,296,471	-0.50			
雜項設備	32,915,381	1.33			
雜項設備	93,472,838	3.77			
累計折舊-雜項設備	-60,557,457	-2.44			
購建中固定資產	7,381,988	0.30			
購建中固定資產	7,381,988	0.30			
無形資產	1,676,219	0.07			
無形資產	1,676,219	0.07			
電腦軟體	1,676,219	0.07			
合計：	2,480,042,280				

信託代理與保證資產

0 信託代理與保證負債

0

註：1. 本年度信託代理與保證資產(負債)：無。

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。

主辦會計人員：



基金主持人：

