

00756

高雄市政府教育局主管

高雄市教育發展基金

高雄市路竹區下坑國民小學

會 計 月 報

中 華 民 國 113 年 01 月 份

主辦會計人員

會計室主任 李典璋

基金主持人

高雄市路竹區下坑國民小學校長 張錦昌

檢核日期：2 月 5 日

承辦人員：

會計室主任 李興璋

主辦會計：

會計室主任 李興璋

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	1. 檢送之報表應齊全，包括：目次、基金來源、用途及餘絀表、主要業務計畫執行明細表、資本資產明細表、長期負債明細表、固定資產建設改良擴充執行情形明細表、平衡表、收入支出表、預算執行與會計收支對照表、各項費用彙計表（至三級、法定預算）、平衡表科目明細表（至四級）、銀行存款差額解釋表、對帳單、財產增減報表、財產折舊月報表(UTR270)、財產增減結存表、電腦軟體增減結存表、租賃資產增減報表、租賃資產折舊月報表、租賃資產增減結存表等，並視實際需要增減編報。 2. 報表格式、名稱、日期應正確。	√	
貳	基金來源、用途及餘絀表	1. 科(項)目名稱應依行政院主計總處核定債務基金、特別收入基金及資本計畫基金適用科(項)目核定表規定表達，基金來源填列至 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「本年度法定預算數」欄金額應與法定預算書相對應科目金額相符。 3. 本期賸餘(短絀)之本月份預算數及本年度截至本月份累計數應與基金來源用途法定預算分配表之預算數分配相符。 4. 各項日本年度截至本月份累計數-實際數應與預算執行與會計收支對照表相對應科目預算執行數金額相符。 5. 基金來源 3 級科目、基金用途各計畫截至本月份累計實際數與預算數差異超過 10%者，應敘明增減原因。	√	
參	主要業務計畫執行明細表	各業務計畫執行數-實際數及預算數之本月數、累計數應與基金來源、用途及餘絀表各相對應科目本月份、本年度截至本月份累計數之實際數及預算數金額相符。	√	
肆	資本資產明細表	1. 固定資產項目本年度成本變動增加數應與固定資產建設改良擴充執行情形明細表各相對應項目之累計執行數合計相符，如不符應於表下分別說明差異原因。 2. 固定資產項目取得成本加計本年度成本變動增加數減本年度成本變動減少數應與平衡表、財產折舊月報表(UTR270)及租賃資產折舊月報表各相對應項目之原值金額相符。 3. 固定資產項目以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價加計本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數應與平衡表、財產折舊月報表(UTR270)及租賃資產折舊月報表各相對應項目之累計攤提折舊金額相符。 4. 固定資產及無形資產項目期末帳面金額應與平衡表、市有財產增減結存表、電腦軟體增減結存表及租賃資產增減結存表本期結存(數)相符。	√	
伍	長期負債明細表	各項目期末帳面金額應與平衡表各該科目金額相符。		無編此表
陸	固定資產建設改良擴充執行情形明細表	1. 各計畫本年度法定預算數和累計執行數之實支數應與基金來源、用途及餘絀表基金用途項下各相對應之計畫金額相符。 2. 各科目累計執行之實支數應與各項費用彙計表購建固定資產項下各相對應之科目金額相符。 3. 以前年度保留數應與權責機關核定保留數金額相符。 4. 本年度奉准先行辦理數、調整數應與簽奉核准數相符。 5. 各計畫項下各項目累計執行數與累計預算分配數比較增減超過 10%者，應敘明差異或落後原因及改進措施。	√	

編號	報表名稱	實施要領	檢核結果	
			相符者 請打√	說明
		6. 租賃資產、租賃權益改良應列入其他項下表達。		
柒	平衡表	1. 科(項)目名稱應依行政院主計總處核定債務基金、特別收入基金及資本計畫基金會計報表適用科(項)目核定表規定表達，並填列至4級科目。 2. 資產合計數=負債合計數+淨資產合計數。 3. 淨資產項下之累積餘額應與收入支出表期初淨資產累計數金額相符。 4. 淨資產項下之本期賸餘(短絀)應與收入支出表本期賸餘(短絀)累計數金額相符。 5. 屬「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，應附註說明其內容及金額(請備註說明履保金、保固金等各為多少金額及內容)。 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，應說明其總額及內容(包括發生時間、對象及原因)。 7. 應附註揭露經管珍貴動產、不動產之總額。 8. 應附註說明「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」。	√	
捌	收入支出表	1. 累計數金額應與預算執行與會計收支對照表相對應會計科目之會計收支金額相符。 2. 應附註說明「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及長期負債等科目，與預算編列基礎不同」。	√	
玖	預算執行與會計收支對照表	1. 基金用途項下各用途別科目預算執行數應與各項費用彙計表相對應之一級用途別科目「截至本月執行數」相符。 2. 本表調整數應於表下方敘明調整項目及金額。	√	
拾	各項費用彙計表	1. 全年度預算數合計數應與基金來源、用途及餘絀表「本年度法定預算數」欄之基金用途科目金額相符。 2. 截至本月執行數合計數應與基金來源、用途及餘絀表「本年度截至本月份累計數-實際數」欄之基金用途科目金額相符。	√	
拾壹	平衡表科目明細表	1. 各科目明細表合計金額應與平衡表各該科目金額相符。 2. 各科目暨子目明細金額均應為正數。 3. 預付費用、存入保證金、存出保證金、保證品、應付保證品等科目(子目)摘要應註記預計收回或退還日期。	√	
拾貳	銀行存款差額解釋表、對帳單	1. 銀行存款明細表之各存款帳戶(含離職儲金帳戶)應編列差額解釋表，並由相關人員核章。 2. 帳面結存金額應與銀行存款各存款帳戶金額相符；銀行結存金額應與對帳單餘額相符。 3. 帳面結存與銀行結存有差異時，應作差額解釋。(按詳細事實逐筆列明) 4. 差額解釋表中未兌現支票應揭露支票編號、日期、金額。	√	
拾參	其他	其他配合會計報告檢核，應另行檢討改進事項： 1. 本年度基金來源及用途預算執行，如配合業務需要，有原未編列預算或預算不足支應情形，是否確實依規定程序辦理。 2. 資產、負債各科目待清理部分是否積極辦理(如應收、應付、預收、預付、暫收、暫付、存入保證金及存出保證金等款項)。		預付費用： 因112年非山非市補助款尚未撥入

※本表單獨附於會計報告目次之前，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。

# 高雄市路竹區下坑國民小學

## 目次

中華民國 113年度 01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14頁
三、平衡表科目明細表	第15頁至第18頁
四、銀行存款差額解釋表	第19頁至第19頁

高雄市路竹區下坑國民小學

目次

中華民國 113年度 01月份

五、對帳單	第20頁至第27頁
六、市有財產增減結存表	第28頁至第28頁
七、財產折舊月報表	第29頁至第29頁
八、財產增減月報表	第30頁至第35頁
九、電腦軟體增減結存表	第36頁至第36頁

# 高雄市教育發展基金—高雄市路竹區下坑國民小學

756-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 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			
		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	35,692,000	7,427,015	7,474,000	-46,985	-0.63	7,427,015	7,474,000	-46,985	-0.63
財產收入	413,000								
租金收入	412,000								
利息收入	1,000								
政府撥入收入	34,409,000	7,396,000	7,396,000			7,396,000	7,396,000		
公庫撥款收入	34,409,000	7,396,000	7,396,000			7,396,000	7,396,000		
其他收入	870,000	31,015	78,000	-46,985	-60.24	31,015	78,000	-46,985	-60.24
雜項收入	870,000	31,015	78,000	-46,985	-60.24	31,015	78,000	-46,985	-60.24
基金用途	35,768,000	6,647,735	7,474,000	-826,265	-11.06	6,647,735	7,474,000	-826,265	-11.06
國民教育計畫	24,916,000	4,944,470	5,133,000	-188,530	-3.67	4,944,470	5,133,000	-188,530	-3.67
其他	24,916,000	4,944,470	5,133,000	-188,530	-3.67	4,944,470	5,133,000	-188,530	-3.67
一般行政管理計畫	10,175,000	1,703,265	2,341,000	-637,735	-27.24	1,703,265	2,341,000	-637,735	-27.24
其他	10,175,000	1,703,265	2,341,000	-637,735	-27.24	1,703,265	2,341,000	-637,735	-27.24
建築及設備計畫	677,000								
購建固定資產	677,000								
本期賸餘(短絀)	-76,000	779,280		779,280		779,280		779,280	
期初基金餘額	990,000					1,303,209	990,000	313,209	31.64
解繳公庫									
期末基金餘額	914,000					2,082,489	990,000	1,092,489	110.35

註：

# 高雄市教育發展基金—高雄市路竹區下坑國民小學

756-2

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 1 月份

一、因113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。

二、基金來源：

1. 雜項收入：課後照顧及課後社團學生參加不如預期。

三、基金用途：

1. 一般行政管理計畫：主要係因職員工考績獎金尚未支付及部份款項尚未請款所致。

高雄市教育發展基金—高雄市路竹區下坑國民小學

756-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 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						%	
國民教育計畫		本月數				4,944,470	5,133,000	-188,530	-3.67
		累計數				4,944,470	5,133,000	-188,530	-3.67
一般行政管理計畫		本月數				1,703,265	2,341,000	-637,735	-27.24
		累計數				1,703,265	2,341,000	-637,735	-27.24



資本資產明細表

中華民國 113 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		
<b>資產</b>	184,513,378	35,030,459	85,000	1,353,553	-665,599	148,879,965
非理財目的之長期投資						
土地	122,085,117					122,085,117
土地改良物	11,415,588	9,528,153			54,394	1,833,041
房屋及建築	31,347,483	14,375,578			169,078	16,802,827
機械及設備	6,313,810	3,278,346	85,000	677,604	-532,143	2,975,003
交通及運輸設備	2,087,587	1,484,978		354,400	-341,949	590,158
雜項設備	11,182,005	6,363,404		318,776	-14,979	4,514,804
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)。本年度減少數677,604元：報廢677,604元(累計折舊670,824元)。  
 2.交通及運輸設備：本年度減少數354,400元：報廢354,400元(累計折舊350,856元)。  
 3.雜項設備：本年度減少數318,776元：報廢318,776元(累計折舊91,234元)。  
 4.電腦軟體：本年度減少數2,773元：攤銷2,773元。

高雄市教育發展基金—高雄市路竹區下坑國民小學

756-5

資本資產明細表

中華民國 113 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	81,788			2,773		79,015

- 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)。本年度減少數677,604元：報廢677,604元(累計折舊670,824元)。  
 2.交通及運輸設備：本年度減少數354,400元：報廢354,400元(累計折舊350,856元)。  
 3.雜項設備：本年度減少數318,776元：報廢318,776元(累計折舊91,234元)。  
 4.電腦軟體：本年度減少數2,773元：攤銷2,773元。



高雄市教育發展基金 — 高雄市路竹區下坑國民小學

平衡表

中華民國113年1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	157,368,717	100.00	負債	2	6,406,263	4.07
流動資產	11	8,488,752	5.39	流動負債	21	5,209,268	3.31
現金	1101	7,203,874	4.58	應付款項	2102	5,209,268	3.31
銀行存款	110102	7,143,874	4.54	應付代收款	210203	5,107,968	3.25
財政局市庫	110102-1	5,388,042	3.42	其他應付款	210299	101,300	0.06
保管金	110102-2	731,512	0.46	其他負債	28	1,196,995	0.76
午餐專戶	110102-3	648,177	0.41	什項負債	2801	1,196,995	0.76
教育儲蓄戶	110102-4	146,355	0.09	存入保證金	280104	1,196,995	0.76
其他專戶	110102-5	229,788	0.15	淨資產	3	150,962,454	95.93
零用及週轉金	110103	60,000	0.04	淨資產	31	150,962,454	95.93
預付款項	1108	1,284,878	0.82	淨資產	3101	150,962,454	95.93
預付費用	110804	1,284,878	0.82	累積餘額	310101	150,786,128	95.82
固定資產	14	148,800,950	94.56	本期賸餘	310102	175,476	0.11
土地	1401	122,085,117	77.58	淨資產調整數	310104	850	0.00
土地	140101	122,085,117	77.58	合計：		157,368,717	
土地改良物	1402	1,833,041	1.16				

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。

1. 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。

高雄市教育發展基金 — 高雄市路竹區下坑國民小學

平衡表

中華民國113年1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		
土地改良物	140201	11,415,588	7.25				
累計折舊-土地改良物	140202	-9,582,547	-6.09				
房屋建築及設備	1404	16,802,827	10.68				
房屋建築及設備	140401	31,347,483	19.92				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-14,544,656	-9.24				
機械及設備	1405	2,975,003	1.89				
機械及設備	140501	5,721,206	3.64				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,746,203	-1.75				
交通及運輸設備	1406	590,158	0.38				
交通及運輸設備	140601	1,733,187	1.10				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,143,029	-0.73				
雜項設備	1407	4,514,804	2.87				
雜項設備	140701	10,863,229	6.90				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,348,425	-4.03				
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。

1. 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。

高雄市教育發展基金 — 高雄市路竹區下坑國民小學

平衡表

中華民國113年1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		
無形資產	16	79,015	0.05				
無形資產	1601	79,015	0.05				
電腦軟體	160102	79,015	0.05				
合計：		157,368,717					

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。

1. 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。

高雄市教育發展基金 — 高雄市路竹區下坑國民小學

收入支出表

中華民國113年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	7,427,015	7,427,015
政府撥入收入	7,396,000	7,396,000
公庫撥款收入	7,396,000	7,396,000
其他收入	31,015	31,015
雜項收入	31,015	31,015
支出	7,251,539	7,251,539
人事支出	6,637,735	6,637,735
人事支出	6,637,735	6,637,735
業務支出	10,000	10,000
業務支出	10,000	10,000
財產損失	237,866	237,866
財產交易損失	237,866	237,866
折舊、折耗及攤銷	365,938	365,938
固定資產折舊	363,165	363,165
無形資產攤銷	2,773	2,773
本期賸餘(短絀)	175,476	175,476
期初淨資產		150,786,128
解繳公庫		
淨資產調整數	850	850
期末淨資產		150,962,454

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—高雄市路竹區下坑國民小學

756-11

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 1 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	7,427,015		7,427,015	收入
政府撥入收入	7,396,000		7,396,000	政府撥入收入
其他收入	31,015		31,015	其他收入
基金用途	6,647,735	603,804	7,251,539	支出
用人費用	6,637,735		6,637,735	人事支出
服務費用	10,000		10,000	業務支出
資產短絀		237,866	237,866	財產損失
		365,938	365,938	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	779,280	-603,804	175,476	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,303,209	149,482,919	150,786,128	期初淨資產
解繳公庫		850	850	解繳公庫
		850	850	淨資產調整數
期末基金餘額	2,082,489	148,879,965	150,962,454	期末淨資產

- 註：1. 「財產損失」之調整數237,866元=處分機械及設備財產損失6,780元(原值677,604元，累計折舊670,824元)、處分交通及運輸設備財產損失3,544元(原值354,400元，累計折舊350,856元)、處分雜項設備財產損失227,542元(原值318,776元，累計折舊91,234元)。
2. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數365,938元=固定資產折舊363,165元、電腦軟體攤銷數2,773元。
3. 「淨資產調整數」之調整數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)



# 高雄市教育發展基金—高雄市路竹區下坑國民小學

## 各項費用彙計表 中華民國113年1月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	32,122,000	6,637,735	-25,484,265	-79.34
11 正式員額薪資	18,813,000	3,418,650	-15,394,350	-81.83
113 職員薪金	17,973,000	3,276,930	-14,696,070	-81.77
114 工員工資	840,000	141,720	-698,280	-83.13
12 聘僱及兼職人員薪資	797,000		-797,000	-100.00
122 約僱職員薪金	36,000		-36,000	-100.00
124 兼職人員酬金	761,000		-761,000	-100.00
13 加(夜)班費	470,000		-470,000	-100.00
134 未休假加班費	470,000		-470,000	-100.00
15 獎金	4,778,000	2,369,700	-2,408,300	-50.40
151 考績獎金	2,562,000		-2,562,000	-100.00
152 年終獎金	2,216,000	2,369,700	153,700	6.94
16 退休及卹償金	5,190,000	695,500	-4,494,500	-86.60
161 職員退休及離職金	5,087,000	687,080	-4,399,920	-86.49
162 工員退休及離職金	53,000	8,420	-44,580	-84.11
163 卹償金	50,000		-50,000	-100.00
18 福利費	2,073,000	153,863	-1,919,137	-92.58
181 分擔員工保險費	1,800,000	151,863	-1,648,137	-91.56
183 傷病醫藥費	49,000		-49,000	-100.00
18Y 其他福利費	224,000	2,000	-222,000	-99.11
19 提繳費	1,000	22	-978	-97.80
191 提繳工資墊償費用	1,000	22	-978	-97.80
2 服務費用	2,375,000	10,000	-2,365,000	-99.58
21 水電費	445,000		-445,000	-100.00
212 工作場所電費	345,000		-345,000	-100.00
214 工作場所水費	100,000		-100,000	-100.00

# 高雄市教育發展基金－高雄市路竹區下坑國民小學

## 各項費用彙計表 中華民國113年1月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
22 郵電費	72,000		-72,000	-100.00
221 郵費	7,000		-7,000	-100.00
222 電話費	35,000		-35,000	-100.00
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00
23 旅運費	35,000		-35,000	-100.00
231 國內旅費	15,000		-15,000	-100.00
23Y 其他旅運費	20,000		-20,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	99,000		-99,000	-100.00
241 印刷及裝訂費	99,000		-99,000	-100.00
25 修理保養及保固費	304,000		-304,000	-100.00
252 一般房屋修護費	154,000		-154,000	-100.00
255 機械及設備修護費	50,000		-50,000	-100.00
257 雜項設備修護費	100,000		-100,000	-100.00
26 保險費	2,000		-2,000	-100.00
26Y 其他保險費	2,000		-2,000	-100.00
27 一般服務費	671,000	10,000	-661,000	-98.51
279 外包費	671,000	10,000	-661,000	-98.51
28 專業服務費	699,000		-699,000	-100.00
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	693,000		-693,000	-100.00
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000		-6,000	-100.00
29 公共關係費	48,000		-48,000	-100.00
291 公共關係費	48,000		-48,000	-100.00
3 材料及用品費	387,000		-387,000	-100.00
31 使用材料費	2,000		-2,000	-100.00
313 油脂	2,000		-2,000	-100.00
32 用品消耗	385,000		-385,000	-100.00

高雄市教育發展基金－高雄市路竹區下坑國民小學

各項費用彙計表  
中華民國113年1月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
321 辦公(事務)用品	219,000		-219,000	-100.00
323 農業與園藝用品及環境美化費	20,000		-20,000	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	8,000		-8,000	-100.00
32Y 其他用品消耗	138,000		-138,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	677,000		-677,000	-100.00
51 購建固定資產	677,000		-677,000	-100.00
513 擴充改良房屋建築及設備	406,000		-406,000	-100.00
514 購置機械及設備	16,000		-16,000	-100.00
516 購置雜項設備	255,000		-255,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	11,000		-11,000	-100.00
71 會費	1,000		-1,000	-100.00
713 職業團體會費	1,000		-1,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	10,000		-10,000	-100.00
743 獎勵費用	10,000		-10,000	-100.00
9 其他	196,000		-196,000	-100.00
91 其他支出	196,000		-196,000	-100.00
91Y 其他	196,000		-196,000	-100.00
合計	35,768,000	6,647,735	-29,120,265	-81.41

高雄市路竹區下坑國民小學

高雄市教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 113年1月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	財政局市庫	5,388,042	5,388,042	
	保管金	731,512	731,512	
	午餐專戶	648,177	648,177	
	教育儲蓄戶	146,355	146,355	
	其他專戶	229,788	229,788	
	零用及週轉金	60,000	60,000	
	預付費用	247,003	1,284,878	
	C12Z01 預付學校執行經費等112.12.31	772,619		
	C12Z02 合理員額教師114.1.1	13,000		
	C12Z04 教保費及公幼導師費差額114.1.1	146,016		
	C12Z05 充實行政人力114.1.1	106,240		
	C13Z02 身心障礙業務助理114.1.1			
	應付代收款	108,234	5,107,968	
	L1ZZ04 幼兒園活動及材料費	139,720		
	L1ZZ05 幼兒園點心費	218,270		
	L1ZZ10 戶外教育經費	71,686		
	L1ZZ21 教育活動及設備改善專款	337,463		
	L1ZZ23 獎助學金-其他	2,806		
	L1ZZ25 祥和功德會補助款	10,000		
	L1ZZ26 捐助清寒學生專款	50,000		
	L1ZZ27 趙武長捐助清寒學生專款	18,330		
	L1ZZ28 幼兒園延長照顧	59,053		
	L1ZZ98 勞動權利金	34,517		
	L1ZZ99 其他	25,608		
	L2ZZ10 公保費	224,835		
	L2ZZ21 健保費	11,593		
	L2ZZ22 健保補充保費	87,059		
	L2ZZ30 勞保費	98,104		
	L2ZZ50 退撫基金	51,264		
	L2ZZ60 勞工退休準備金	132,195		
	L2ZZ70 所得稅	27,546		
	L2ZZZ3 高雄市早安扶輪社助學金	8,810		
	L2ZZZ5 三好校園經費	600		
	L2ZZZ6 富邦助學金	63,898		
	L2ZZZ9 其他	648,177		
	L3ZZ10 午餐費	146,355		
	L4ZZ10 教育儲蓄戶			

高雄市路竹區下坑國民小學  
 高雄市教育發展基金  
 平衡表科目明細表

中華民國 113 年 1 月 31 日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L5Z20	清寒獎助學金專戶0567251	229,788		
L61201	科展教師專業學習社群	919		
L61302	110學年度減免書籍費	1,579		
L61303	班班有冷氣政策補助冷氣電費及維護費	7,529		
L62201	高雄市第63屆科展獎金	3,000		
L62301	班班有冷氣政策補助冷氣電費及維護費	15,805		
L62302	學生活動費	17,982		
L62303	減免書籍費	7,960		
L62402	導護志工執勤知能研習經費	528		
L62501	補助經濟弱勢學生午餐費	13,226		
L62502	補助午餐收費基準調漲2元	24,960		
L62503	體育獎勵金	6,700		
L62601	公幼延長照顧服務定額收費差額經費	21,459		
L62701	增加特教班經常門經費	2,490		
L62702	112學年度學前身障課後照顧專班經費	4,330		
L62704	112身心障礙學生交通費補助	4,000		
L62801	112年校園網路電路費	150		
L62802	112學年度雙語社團計畫	45,796		
L62DXY	撥補112年度學校用人費用預算不足數	511,690		
L63201	113年度學校進用身心障礙業務助理經費	434,507		
L63701	113年度特殊教育班經常門	20,000		
L70376	合理教師員額計畫	1,280		
L71231	無力繳交代收代辦費	8,425		
L71368	合理教師員額計畫	2,554		
L71624	幼兒園之政府協助家長支付費用	4,684		
L71820	精進方案-數位校園推動教師研習	10,080		
L72218	112學年度學習扶助	71,114		
L72232	112教育部補助無力繳交代收代辦費	7,450		
L72234	112學年度精進教學與課程品質計畫	10,187		
L72247	112學年度補助學校用書	6,211		
L72338	112年非山非市學校	55,987		
L72348	兼輔教師減授課鐘點費	53,760		
L72355	112學年度充實行政人力實施計畫	41,410		
L72356	112學年度教育優先區計畫	1,455		
L72371	提升師生口說英語展能樂學計畫	39,459		
L72375	112課後照顧服務班經費	63,622		
L72377	112學年度合理教師員額經費	61,432		
L72442	112年補助國中小導護志工誤餐費	18,000		
L72561	112學年度健康促進實施計畫	22,000		

高雄市路竹區下坑國民小學  
 高雄市教育發展基金  
 平衡表科目明細表

中華民國 113年1月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L72620	112學年度公幼導師費及教保費	18,000		
L72623	112學年度政府協助幼兒園家長支付費用	5,611		
L72646	112學年度幼兒園增置人員經費	540,517		
L72667	112學年度幼兒園延長照顧服務經費	39,766		
L72708	學前特教班導師費	3,000		
L72810	數位學習精進方案	21,463		
L92601	班級教室監視錄影設備經費	49,980		
	其他應付款		101,300	
O12BBB	下撥資本門賸餘款	86,700		
O12CCC	其他預算內賸餘	14,600		
			1,196,995	
	存入保證金			
R30Z03	履約保證金-太陽能發電系統租賃	102,884		
	案-合伍光電股份有限公司-115.4.30			
R30Z04	履約保證金-太陽能發電系統租賃	102,884		
	案-合伍光電股份有限公司-120.3.30			
R30Z05	履約保證金-太陽能發電系統租賃	205,769		
	案-合伍光電股份有限公司-120.3.30			
R32Z06	履保金-六年級學生戶外教育活動-金福星旅行社有限公司-113.1.31	18,000		
R40Z02	保固金-109年C棟耐震補強工程第2期-威森營造有限公司-113.7.16	119,170		
R40Z03	保固金-109年C棟耐震補強工程第3期-威森營造有限公司-115.7.16	24,288		
R40Z04	保固金-110年操場跑道更新汰換工程-鎰全土木包工業有限公司-113.9.8	120,000		
R40Z05	保固金-109年創意遊戲器材設置採購案-宏築興業有限公司-113.9.13	50,000		
R40Z06	保固金-110年附幼增班整修工程-傑德室內裝修設計工程有限公司-113.9.29	60,000		
R41Z01	保固金-111年故事館設置工程-喬璞室內裝修設計有限公司-114.10.31	17,000		
R41Z02	保固金-110年無障礙電梯設置工程-廣宇營造有限公司-116.10.31	70,000		
R41Z03	保固金-111年新設幼兒園特教班-傑德室內裝修設計工程有限公司-114.10.31	30,000		
R42Z01	保固金-112年大尺寸觸控液晶顯示器採購-嘉昌有限公司-117.6.30	5,000		
R42Z02	保固金-112校園裝設空氣清淨機採購案-博士韋爾股份有限公司-115.11.30	9,000		
R42Z03	保固金-111年C棟教室前後水溝改善工程-龍銓營造有限公司-115.11.30	40,000		
R42Z04	保固金-A、D棟至廚房旁水溝防汛工程-慶鴻土木包工業-115.11.30	16,000		

高雄市路竹區下坑國民小學

高雄市教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 113年1月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	R48Z02 保固金-108年B棟教室耐震補強工程-岳崧工程行-113.11.7	190,000		
	R49Z01 保固金-109年大尺寸觸控液晶顯示器採購案-嘉昌有限公司-114.6.12	17,000		
	土地	122,085,117	122,085,117	
	土地改良物	11,415,588	11,415,588	
	累計折舊-土地改良物	-9,582,547	-9,582,547	
	房屋及建築	31,347,483	31,347,483	
	累計折舊-房屋及建築	-14,544,656	-14,544,656	
	機械及設備	5,721,206	5,721,206	
	累計折舊-機械及設備	-2,746,203	-2,746,203	
	交通及運輸設備	1,733,187	1,733,187	
	累計折舊-交通及運輸設備	-1,143,029	-1,143,029	
	雜項設備	10,863,229	10,863,229	
	累計折舊-雜項設備	-6,348,425	-6,348,425	
	電腦軟體	79,015	79,015	