00107

高雄市政府教育局主管

高雄市教育發展基金

高雄市立新莊高級中學

會　計　月　報

中　華　民　國　107　年　1　月份

主辦會計人員　會計室主任 徐秀蓮　　基金主持人　高雄市立新莊高級中學 校長 陳良傑

高雄市立新莊高級中學

目次

中華民國 107 年 1 月 1 日起至 107 年 1 月 31 日止

基金來源、用途及餘絀表	第1 頁至第2 頁
平衡表	第3 頁至第3 頁
各項費用彙計表	第4 頁至第7 頁
平衡表各科目明細表	第8 頁至第10頁
主要業務計畫執行明細表	第11頁至第11頁
資本資產及長期負債增減情形表	第12頁至第13頁
固定項目增減情形表	第14頁至第15頁
固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第16頁至第16頁
銀行存款差額解釋表	第17頁至第17頁
對帳單	第18頁至第26頁
保管品月報	第27頁至第27頁
保管品對帳單	第28頁至第28頁
財產分類量值統計月報表	第29頁至第29頁
財產增減月報表	第30頁至第30頁
電腦軟體增減結存表	第31頁至第34頁

高雄市地方教育發展基金－高雄市立新莊高級中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 1 月份

單位：新臺幣元

項目 名稱	項目 編號	本年度法定預算數	本月份 實際數	本月份 預算數	本月份 比較增減(一) 金額	本月份 比較增減(一) %	本年度截至本月份累計數 實際數	本年度截至本月份累計數 預算數	本年度截至本月份累計數 比較增減(一) 金額	本年度截至本月份累計數 比較增減(一) %
基金來源	4	210,270,000	25,927,743	25,866,000	61,743	0.24	25,927,743	25,866,000	61,743	0.24
財產收入	45	60,000	69,743		69,743		69,743		69,743	
租金收入	452	60,000	69,743		69,743		69,743		69,743	
政府撥入收入	46	182,870,000	25,856,000	25,856,000			25,856,000	25,856,000		
公庫撥款收入	462	182,870,000	25,856,000	25,856,000			25,856,000	25,856,000		
教學收入	4S	27,254,000								
學雜費收入	4S1	27,254,000								
其他收入	4Y	86,000	2,000	10,000	-8,000	-80.00	2,000	10,000	-8,000	-80.00
雜項收入	4YY	86,000	2,000	10,000	-8,000	-80.00	2,000	10,000	-8,000	-80.00
基金用途	5	212,956,000	22,592,363	25,899,000	-3,306,637	-12.77	22,592,363	25,899,000	-3,306,637	-12.77
高中及高職教育計畫	52	183,392,000	20,706,159	23,650,000	-2,943,841	-12.45	20,706,159	23,650,000	-2,943,841	-12.45
高中教育	521	183,392,000	20,706,159	23,650,000	-2,943,841	-12.45	20,706,159	23,650,000	-2,943,841	-12.45
一般行政管理計畫	5L	18,440,000	1,870,604	2,249,000	-378,396	-16.83	1,870,604	2,249,000	-378,396	-16.83
行政管理及推展	5L1	18,440,000	1,870,604	2,249,000	-378,396	-16.83	1,870,604	2,249,000	-378,396	-16.83
建築及設備計畫	5M	11,124,000	15,600		15,600		15,600		15,600	
營建及修建工程	5M2	3,315,000								
交通及運輸設備	5M3	626,000								
其他設備	5M4	7,183,000	15,600		15,600		15,600		15,600	
本期賸餘(短絀－)	6	-2,686,000	3,335,380	-33,000	3,368,380	-10,207.21	3,335,380	-33,000	3,368,380	-10,207.21
期初基金餘額	71	31,787,000					38,922,033	31,787,000	7,135,033	22.45
解繳國庫										
期末基金餘額	72	29,101,000					42,257,413	31,754,000	10,503,413	33.08

註：

高雄市地方教育發展基金－高雄市立新莊高級中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 1 月份

基金來源：
1.租金收入：係自動櫃員機等場地租用租金69,743元超收。
2.雜項收入：係代理教師甄選報名費1,000元短收。
基金用途：
1.高中教育：係用人費用提前分配及各項費用覈實支應。
2.行政管理及推展：係用人費用提前分配及各項費用覈實支應。
3.其他設備：係自動體外去顫器107年資本租賃費用依契約規定 於一月支付所致。

高雄市地方教育發展基金 — 高雄市立新莊高級中學

平衡表

中華民國107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	54,567,325	100.00	負　　債	2	12,309,912	22.56
流動資產	11	54,567,325	100.00	流動負債	21	11,890,295	21.79
現金	111	54,487,165	99.85	應付款項	212	11,890,295	21.79
銀行存款	1112	54,337,165	99.58	應付代收款	2123	11,890,295	21.79
財政局市庫	1112-1	49,718,313	91.11	應付費用	2125	0	0.00
保管金	1112-2	1,073,309	1.97	應付工程款	2129	0	0.00
午餐專戶	1112-3	3,107,103	5.69	其他應付款	212Y	0	0.00
其他專戶	1112-5	438,440	0.80	其他負債	22	419,617	0.77
零用及週轉金	1113	150,000	0.27	什項負債	221	419,617	0.77
預付款項	115	80,160	0.15	存入保證金	2211	419,617	0.77
預付費用	1154	80,160	0.15	基金餘額	3	42,257,413	77.44
合計：		54,567,325		基金餘額	31	42,257,413	77.44
				基金餘額	311	42,257,413	77.44
				累積餘額	3111	38,922,033	71.33
				本期賸餘	3112	3,335,380	6.11
				合計：		54,567,325	

信託代理與保證資產	1,000,000	信託代理與保證負債	1,000,000
保證品	1,000,000	應付保證品	1,000,000

註：

高雄市地方教育發展基金－高雄市立新莊高級中學

各項費用彙計表

中華民國107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	180,360,000	22,389,077	-157,970,923	-87.59
11 正式員額薪資	99,059,000	16,743,986	-82,315,014	-83.10
113 職員薪金	96,843,000	16,424,816	-80,418,184	-83.04
114 工員工資	2,216,000	319,170	-1,896,830	-85.60
12 聘僱及兼職人員薪資	8,018,000	373,600	-7,644,400	-95.34
122 約僱職員薪金	36,000		-36,000	-100.00
124 兼職人員酬金	7,982,000	373,600	-7,608,400	-95.32
13 超時工作報酬	1,316,000		-1,316,000	-100.00
131 加班費	1,110,000		-1,110,000	-100.00
132 值班費	206,000		-206,000	-100.00
15 獎金	26,055,000		-26,055,000	-100.00
151 考績獎金	12,894,000		-12,894,000	-100.00
152 年終獎金	13,161,000		-13,161,000	-100.00
16 退休及卹償金	35,208,000	4,995,554	-30,212,446	-85.81
161 職員退休及離職金	34,381,000	4,995,554	-29,385,446	-85.47
162 工員退休及離職金	620,000		-620,000	-100.00
164 卹償金	207,000		-207,000	-100.00
18 福利費	10,703,000	275,937	-10,427,063	-97.42
181 分擔員工保險費	7,942,000	253,926	-7,688,074	-96.80
183 傷病醫藥費	46,000		-46,000	-100.00
18Y 其他福利費	2,715,000	22,011	-2,692,989	-99.19
19 提繳費	1,000		-1,000	-100.00
191 提繳工資墊償費用	1,000		-1,000	-100.00
2 服務費用	11,090,000	146,606	-10,943,394	-98.68
21 水電費	3,766,000		-3,766,000	-100.00
212 工作場所電費	3,257,000		-3,257,000	-100.00

高雄市地方教育發展基金－高雄市立新莊高級中學

各項費用彙計表

中華民國107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	%
214	工作場所水費	499,000		-499,000	-100.00
217	氣體費	10,000		-10,000	-100.00
22	郵電費	282,000		-282,000	-100.00
221	郵費	110,000		-110,000	-100.00
222	電話費	142,000		-142,000	-100.00
224	數據通信費	30,000		-30,000	-100.00
23	旅運費	525,000	15,906	-509,094	-96.97
231	國內旅費	390,000	15,906	-374,094	-95.92
236	貨物運費	65,000		-65,000	-100.00
23Y	其他旅運費	70,000		-70,000	-100.00
24	印刷裝訂與廣告費	634,000	25,676	-608,324	-95.95
241	印刷及裝訂費	584,000	25,676	-558,324	-95.60
246	業務宣導費	50,000		-50,000	-100.00
25	修理保養及保固費	3,496,000	59,300	-3,436,700	-98.30
251	土地改良物修護費	100,000		-100,000	-100.00
252	一般房屋修護費	1,008,000	26,000	-982,000	-97.42
255	機械及設備修護費	870,000	33,300	-836,700	-96.17
256	交通及運輸設備修護費	129,000		-129,000	-100.00
257	什項設備修護費	1,389,000		-1,389,000	-100.00
26	保險費	63,000	25,724	-37,276	-59.17
261	一般房屋保險費	34,000	19,458	-14,542	-42.77
263	機械及設備保險費	28,000	6,266	-21,734	-77.62
26Y	其他保險費	1,000		-1,000	-100.00
27	一般服務費	1,310,000	10,000	-1,300,000	-99.24
279	外包費	1,310,000	10,000	-1,300,000	-99.24
28	專業服務費	871,000	10,000	-861,000	-98.85

高雄市地方教育發展基金－高雄市立新莊高級中學

各項費用彙計表

中華民國107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	%
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	160,000	10,000	-150,000	-93.75
287 委託檢驗(定)試驗認證費	68,000		-68,000	-100.00
288 委託考選訓練費	155,000		-155,000	-100.00
289 試務甄選費	85,000		-85,000	-100.00
28A 電子計算機軟體服務費	403,000		-403,000	-100.00
29 公共關係費	143,000		-143,000	-100.00
291 公共關係費	143,000		-143,000	-100.00
3 材料及用品費	3,961,000	41,080	-3,919,920	-98.96
31 使用材料費	8,000		-8,000	-100.00
313 油脂	8,000		-8,000	-100.00
32 用品消耗	3,953,000	41,080	-3,911,920	-98.96
321 辦公（事務）用品	974,000	41,080	-932,920	-95.78
322 報章什誌	315,000		-315,000	-100.00
323 農業與園藝用品及環境美化費	647,000		-647,000	-100.00
324 化學藥劑與實驗用品	250,000		-250,000	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	30,000		-30,000	-100.00
32Y 其他	1,737,000		-1,737,000	-100.00
4 租金、償債與利息	428,000		-428,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	78,000		-78,000	-100.00
442 車租	78,000		-78,000	-100.00
45 什項設備租金	350,000		-350,000	-100.00
451 什項設備租金	350,000		-350,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	11,874,000	15,600	-11,858,400	-99.87
51 購置固定資產	11,124,000	15,600	-11,108,400	-99.86
512 興建土地改良物	99,000		-99,000	-100.00
513 擴充改良房屋建築及設備	3,216,000		-3,216,000	-100.00

高雄市地方教育發展基金－高雄市立新莊高級中學

各項費用彙計表

中華民國107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	%
514 購置機械及設備	2,995,000	15,600	-2,979,400	-99.48
515 購置交通及運輸設備	626,000		-626,000	-100.00
516 購置什項設備	4,188,000		-4,188,000	-100.00
52 購置無形資產	750,000		-750,000	-100.00
521 購置電腦軟體	750,000		-750,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	2,463,000		-2,463,000	-100.00
71 會費	7,000		-7,000	-100.00
712 學術團體會費	5,000		-5,000	-100.00
713 職業團體會費	2,000		-2,000	-100.00
72 捐助、補助與獎助	1,648,000		-1,648,000	-100.00
726 獎助學員生給與	1,648,000		-1,648,000	-100.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	308,000		-308,000	-100.00
746 獎勵費用	308,000		-308,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	500,000		-500,000	-100.00
751 技能競賽	200,000		-200,000	-100.00
752 交流活動費	300,000		-300,000	-100.00
9 其他	2,780,000		-2,780,000	-100.00
91 其他支出	2,780,000		-2,780,000	-100.00
91Y 其他	2,780,000		-2,780,000	-100.00
合 計	212,956,000	22,592,363	-190,363,637	-89.39

高雄市立新莊高級中學

高雄市教育發展基金

平衡表科目明細表

中 華 民 國 107年1月31日

單位：新臺幣元

日期	摘　　要	金額 小計	金額 合計	備　註
	財政局市庫	49,718,313	49,718,313	
	保管金	1,073,309	1,073,309	
	午餐專戶	3,107,103	3,107,103	
	其他專戶	438,440	438,440	
	零用及週轉金	150,000	150,000	
	預付費用		80,160	
	C17A01 莊大志等九人學費退費-丁祖全-1070419	56,160		
	C17A02 106-2均質化1/30戶外活動講師費材料費及膳費-1070731	24,000		
	保證品		1,000,000	
	K6ZZ01 106學年度民辦民營學生午餐採購案履約保證金-味帝公司-1071031	1,000,000		
	應付代收款		11,890,295	
	L1ZA01 輔導費	53,606		
	L1ZA03 聯招經費	163,886		
	L1ZA04 教師甄試	303,009		
	L1ZA05 音樂班聯招	73,686		
	L1ZB01 仁愛基金	1,328,956		
	L1ZB03 資源回收款	14,645		
	L1ZB04 資源回收款-環保教育經費	10,009		
	L1ZC01 場所使用費	412,004		
	L1ZC02 冷氣收費專戶	159,848		
	L1ZC03 教室冷氣養護費	241,342		
	L1ZD01 輔導中心其他業務	33,524		
	L1ZD02 輔導中心指定用途捐款	10,000		
	L1ZD03 教師助理員	11,696		
	L1ZH01 軍訓活動	12,000		
	L1ZZ01 其他	3,801,383		
	L2ZZ10 公保費	127,727		
	L2ZZ20 健保費	430,300		
	L2ZZ30 勞保費	41,832		
	L2ZZ40 軍保費	6,893		
	L2ZZ50 退撫基金	355,675		
	L2ZZ70 所得稅	94,230		
	L2ZZZ1 其他	16,652		
	L3ZZ11 午餐費	2,887,728		
	L3ZZ12 午餐教育經費	219,375		

高雄市立新莊高級中學

高雄市教育發展基金

平衡表科目明細表

中 華 民 國 107年1月31日

單位：新臺幣元

日期	摘　　要	金額 小計	金額 合計	備　註
	L5ZZ11 心淨暨李榮淳獎助學金300307	100,000		
	L5ZZ12 大地清寒優秀學生獎學金300307	310,000		
	L5ZZ21 心淨暨李榮淳捐款孳息031785	7,879		
	L5ZZ22 大地清寒優秀學生獎學金捐款孳息031785	20,561		
	L67401 復康巴士經費	9,860		
	L6ZZ02 身心障礙學生輔導經費	68,587		
	L6ZZ03 教師研習	22,384		
	L6ZZ04 國教輔導團	1,809		
	L7ZZ02 優質化	281,698		
	L7ZZ03 第二外語	3,123		
	L7ZZ04 教師專業評鑑	14,400		
	L7ZZ05 運動防護計畫	185,987		
	L7ZZ07 借調教師	54,001		
	存入保證金		419,617	
	R33Z01 105-106年自動販賣機租借-皇意企業商行-1070131	5,000		
	R34Z01 104-107年垃圾資源回收案-浩林公司-1080210	5,000		
	R36Z03 106年考卷打字、印刷(分批供貨)-長洲公司-1070414	16,500		
	R36Z11 106學年畢業紀念冊及證件照採購-亞提斯公司-1070731	37,520		
	R37Z01 107-108年自動販賣機租借-崇曜公司-1090131	1,500		
	R37Z02 106學年度高二公民訓練-賀名公司-1070504	85,380		
	R43Z01 103年均質化電腦採購-御筌公司-1070115	4,134		
	R44Z01 104年音樂班樂器採購-大昌公司-1070102	16,200		
	R46Z01 105年視訊設施採購-振谷公司-1070121	25,500		
	R46Z02 106年度音樂班樂器採購-大昌公司-1070621	24,000		
	R46Z03 106年平板電腦採購-華詡公司-1070802	3,772		
	R46Z04 106年鐵門及拉門採購-柏力工程行-1070827	6,037		
	R46Z05 106年廁所隔間工程-達晉成公司-1070922	23,498		
	R46Z06 106年音樂班樂器採購-大昌公司-1070930	6,720		
	R46Z07 106年網球訓練設備採購-全絃公司-1071027	5,358		

高雄市立新莊高級中學

高雄市教育發展基金

平衡表科目明細表

中 華 民 國 107年1月31日

單位：新臺幣元

日期	摘　　要	金額 小計	金額 合計	備　註
	R46Z08 106年籃球場地面整修工程-坤建工業-1071231	33,750		
	R46Z09 106年磁磚及連鎖磚修補工程-茂田公司-1071215	7,000		
	R46Z10 106年屋頂防漏工程-工喬公司-1071230	15,000		
	R47Z01 106年複式顯微鏡採購-台灣儀器公司-1071230	5,010		
	R47Z02 106年自然科實驗室設備定製採購-三雄公司-1080130	29,938		
	R54Z01 105-107年自動櫃員機設置-高銀北高分行-1080131	10,000		
	R56Z05 106學年新生114冷氣儲值卡保證金-1070705	1,000		
	R56Z08 二、三年級冷氣儲值卡保證金-1070705	30,000		
	R56Z10 一年級冷氣儲值卡保證金(不含114)-1070705	14,000		
	R56Z17 106年12月借用網球場場地保證金-曾俊榮-1070115	2,500		
	R57Z01 1/29借用本校場地保證金-忠欣公司-1070227	2,800		
	R57Z02 107年1月借用網球場場地保證金-吳坤良-1070215	2,500		
	應付保證品		1,000,000	
		1,000,000		

高雄市地方教育發展基金—高雄市立新莊高級中學

主要業務計畫執行明細表

中華民國 107 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				20,706,159	23,650,000	-2,943,841	-12.45
		累計數				20,706,159	23,650,000	-2,943,841	-12.45
一般行政管理計畫		本月數				1,870,604	2,249,000	-378,396	-16.83
		累計數				1,870,604	2,249,000	-378,396	-16.83
建築及設備計畫		本月數				15,600	0	15,600	0.00
		累計數				15,600	0	15,600	0.00
合計		本月數				22,592,363	25,899,000	-3,306,637	-12.77
		累計數				22,592,363	25,899,000	-3,306,637	-12.77

高雄市地方教育發展基金—高雄市立新莊高級中學

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 107 年 1 月份

單位:新臺幣元

項目	取得成本/舉債數	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價/未攤銷溢(折)價	本年度變動					本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
資產	2,510,137,723	206,869,986	27,100		222,026			1,024,678	2,302,048,133
非理財目的之長期投資									
土地	1,944,684,000								1,944,684,000
土地改良物	17,735,041	8,232,862						81,571	9,420,608
房屋及建築	415,511,172	117,879,321						627,371	297,004,480
機械及設備	46,538,173	31,366,226	15,600	(1)	175,686	(5)	本年度增加數：增置15,600元。 本年度減少數：報廢175,686元。	70,013	14,941,848
交通及運輸設備	9,061,397	6,210,524						40,516	2,810,357
雜項設備	74,198,173	43,181,053	11,500	(1)	46,340	(5)	本年度增加數：應付代收款增置11,500元。 本年度減少數：報廢46,340元。	205,207	30,777,073
購建中固定資產									
軟體	2,409,767								2,409,767
權利									
遞耗資產									

註：

高雄市地方教育發展基金—高雄市立新莊高級中學

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 107 年 1 月份

單位:新臺幣元

項　　目	取得成本/舉債數	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價/未攤銷溢(折)價	本年度變動					本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
其他									
負債									
長期債務									

註：

高雄市地方教育發展基金—高雄市立新莊高級中學

固定項目增減情形表

中華民國 107 年 1 月份

單位:新臺幣元

項目	期初餘額	截至本月增加	截至本月減少	期末餘額	說明	說明（接受贈與或其它）
資產	2,510,137,723	27,100	222,026	2,509,942,797		-210,526
非理財目的之長期投資						
土地	1,944,684,000			1,944,684,000		
土地改良物	17,735,041			17,735,041		
房屋及建築	415,511,172			415,511,172		
機械及設備	46,538,173	15,600	175,686	46,378,087	本年度增加數：增置15,600元。 本年度減少數：報廢175,686元。	-175,686
交通及運輸設備	9,061,397			9,061,397		
雜項設備	74,198,173	11,500	46,340	74,163,333	本年度增加數：應付代收款增置11,500元。 本年度減少數：報廢46,340元。	-34,840
購建中固定資產						
軟體	2,409,767			2,409,767		
權利						
遞耗資產						

高雄市地方教育發展基金—高雄市立新莊高級中學

固定項目增減情形表

中華民國 107 年 1 月份

單位:新臺幣元

項　　目	期　初　餘　額	截至本月增加	截至本月減少	期　末　餘　額	說　　明	說　　明 (接受贈與或其它)
長期債務						

高雄市地方教育發展基金—高雄市立新莊高級中學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 107 年 1 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	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	調整數	合計		實際執行數				比較增減(一)			
							實支數	應付未付數	合計	%	金額	%		
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物		99,000			99,000									
土地改良物		99,000			99,000									
購建中固定資產														
房屋及建築		3,216,000			3,216,000									
房屋及建築		3,216,000			3,216,000									
購建中固定資產														
機械及設備		2,995,000			2,995,000		15,600		15,600		15,600			
機械及設備		2,995,000			2,995,000		15,600		15,600		15,600		係自動體外去顫器107年資本租賃費用依契約規定 於一月支付所致。	
購建中固定資產														
交通及運輸設備		626,000			626,000									
交通及運輸設備		626,000			626,000									
購建中固定資產														
雜項設備		4,188,000			4,188,000									
雜項設備		4,188,000			4,188,000									
購建中固定資產														
總計		11,124,000			11,124,000		15,600		15,600		15,600			