

00321

高雄市政府教育局主管

高雄市教育發展基金

高雄市立光華國民中學

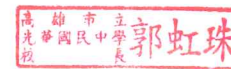
會 計 月 報

中 華 民 國 110 年 12 月 份

主辦會計人員



基金主持人



高雄市立光華國民中學

目次

中華民國110年度 12 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、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

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7頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表

第8頁至第10頁

二、收入支出表

第11頁至第11頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表

第12頁至第12頁

二、各項費用彙計表

第13頁至第16頁

三、平衡表科目明細表

第17頁至第19頁

四、銀行存款差額解釋表

第20頁至第20頁

五、對帳單

第21頁至第33頁

六、保管(證)品月報

第34頁至第34頁

七、保管品對帳單	第35頁至第35頁
八、市有財產增減結存表	第36頁至第36頁
九、財產折舊月報表	第37頁至第37頁
十、財產增減月報表	第38頁至第41頁
十一、電腦軟體增減結存表	第42頁至第42頁
十二、市有財產增減結存表(半年報)	第43頁至第43頁
十三、財產增減表(半年報)	第44頁至第57頁
十四、市有財產增減結存表(年報)	第58頁至第58頁
十五、原始憑證留存代辦、受委託、受補(捐)助機關(構)、學校或民間團體明細表	第59頁至第59頁

高雄市教育發展基金—高雄市立光華國民中學

321-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

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	171,979,000	-169,358	716,000	-885,358	-123.65	170,543,231	171,979,000	-1,435,769	-0.83
財產收入	45	185,000					175,813	185,000	-9,187	-4.97
財產處分收入	451						49,085		49,085	
租金收入	452	185,000					126,728	185,000	-58,272	-31.50
政府撥入收入	46	167,088,000	458,000	456,000	2,000	0.44	167,090,000	167,088,000	2,000	0.00
公庫撥款收入	462	167,088,000	458,000	456,000	2,000	0.44	167,090,000	167,088,000	2,000	0.00
其他收入	4Y	4,706,000	-627,358	260,000	-887,358	-341.29	3,277,418	4,706,000	-1,428,582	-30.36
雜項收入	4YY	4,706,000	-627,358	260,000	-887,358	-341.29	3,277,418	4,706,000	-1,428,582	-30.36
基金用途	5	171,979,000	5,096,177	716,000	4,380,177	611.76	169,870,344	171,979,000	-2,108,656	-1.23
國民教育計畫	53	113,218,000	2,840,266	297,000	2,543,266	856.32	111,397,580	113,218,000	-1,820,420	-1.61
一般行政管理計畫	5L	58,241,000	1,785,261	419,000	1,366,261	326.08	57,906,142	58,241,000	-334,858	-0.57
建築及設備計畫	5M	520,000	470,650		470,650		566,622	520,000	46,622	8.97
購建固定資產		520,000	470,650		470,650		566,622	520,000	46,622	8.97
本期賸餘(短絀)	6		-5,265,535		-5,265,535		672,887		672,887	
期初基金餘額	71	1,719,000					966,636	1,719,000	-752,364	-43.77
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	1,719,000					1,639,523	1,719,000	-79,477	-4.62

註：

高雄市教育發展基金—高雄市立光華國民中學基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

基金來源

1. 財產處分收入:係變賣報廢財產收入。
2. 租金收入:場地使用費收入不如預期所致。
3. 公庫撥款收入:教育局補助科學園遊會設攤經費2,000元。
4. 雜項收入:課業輔導費收入不如預期所致。

基金用途

1. 國民教育計畫:用人費用超總帳科目依110.10.27高市教會字第11037946500號函由一般行政管理計畫調整支應。
2. 建築及設備計畫:
 - (1)109年度資訊設備採購國中小教學顯示設備奉准先行辦理數15,000元,執行數15,000元。
 - (2)藝才班設備奉准先行辦理數19,278元,執行數18,978元,結餘數300元。
 - (3)活動中心舞台設備奉准先行辦理數60,000元,執行數60,000元。
 - (4)司令台廣播設備及中庭播放設備預算結餘數6,200元;飲水機預算結餘數28元、電子看板預算結餘數41,128元。

高雄市教育發展基金—高雄市立光華國民中學

321-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 110 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

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				2,840,266	297,000	2,543,266	856.32
		累計數				111,397,580	113,218,000	-1,820,420	-1.61
一般行政管理計畫		本月數				1,785,261	419,000	1,366,261	326.08
		累計數				57,906,142	58,241,000	-334,858	-0.57
建築及設備計畫		本月數				470,650	0	470,650	0.00
		累計數				566,622	520,000	46,622	8.97

高雄市教育發展基金—高雄市立光華國民中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

321-4

中華民國 110 年 12 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	790,462,735	95,116,909	6,566,342	2,752,986	4,438,488	694,720,694
非理財目的之長期投資						
土地	581,238,000					581,238,000
土地改良物	13,531,992	11,594,153			376,413	1,561,426
房屋及建築	158,388,548	58,686,474	1,907,409	1,427,000	2,919,003	97,263,480
機械及設備	16,659,307	10,213,703	2,001,407	553,883	1,113,841	6,779,287
交通及運輸設備	2,118,683	1,831,538	754,090		122,002	919,233
雜項設備	17,764,973	12,791,041	1,891,446	572,711	-92,771	6,385,438
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.房屋及建築預算外增加數合計1,907,409元:應付代收款購置1,907,409元；預算外減少數合計1,427,000元:整修工程相對減帳1,427,000元。
 2.機械及設備預算內增加數合計45,000元、預算外增加數合計1,956,407元:受贈414,000元、應付代收款購置1,497,407元、忠孝國小撥入45,000元；預算外減少數合計553,883元:報廢508,883元及更正應付代收款購置減帳45,000元。
 3.交通及運輸設備預算內增加數合計184,800元、預算外增加數合計569,290元:受贈316,800元、應付代收款購置252,490元。
 4.雜項設備預算內增加數合計336,822元、預算外增加數合計1,554,624元:應付代收款購置1,525,680元、教育局撥入28,944元；預算外減少數合計572,711元:報廢572,711元。
 5.電腦軟體預算外增加數合計11,990元:應付代收款購置11,990元；預算外減少數合計199,392元:攤銷199,392元。

高雄市教育發展基金—高雄市立光華國民中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

321-5

中華民國 110 年 12 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 其他	761,232		11,990	199,392		573,830

- 註： 1.房屋及建築預算外增加數合計1,907,409元:應付代收款購置1,907,409元；預算外減少數合計1,427,000元:整修工程相對減帳1,427,000元。
 2.機械及設備預算內增加數合計45,000元、預算外增加數合計1,956,407元:受贈414,000元、應付代收款購置1,497,407元、忠孝國小撥入45,000元；預算外減少數合計553,883元:報廢508,883元及更正應付代收款購置減帳45,000元。
 3.交通及運輸設備預算內增加數合計184,800元、預算外增加數合計569,290元:受贈316,800元、應付代收款購置252,490元。
 4.雜項設備預算內增加數合計336,822元、預算外增加數合計1,554,624元:應付代收款購置1,525,680元、教育局撥入28,944元；預算外減少數合計572,711元:報廢572,711元。
 5.電腦軟體預算外增加數合計11,990元:應付代收款購置11,990元；預算外減少數合計199,392元:攤銷199,392元。

高雄市教育發展基金—高雄市立光華國民中學

321-7

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 年 12 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		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
總計		520,000	94,278		614,278	614,278	566,622		566,622	92.24	-47,656	-7.76		

高雄市教育發展基金 — 高雄市立光華國民中學

平衡表

中華民國110年12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	707,752,081	100.00	負債	2	11,391,864	1.61
流動資產	11	12,985,915	1.83	流動負債	21	10,826,038	1.53
現金	1101	12,985,915	1.83	應付款項	2102	10,123,924	1.43
庫存現金	110101	0	0.00	應付代收款	210203	10,123,924	1.43
銀行存款	110102	12,985,915	1.83	應付費用	210204	0	0.00
財政局市庫	110102-1	6,405,797	0.91	其他應付款	210299	0	0.00
保管金	110102-2	375,649	0.05	預收款項	2106	702,114	0.10
午餐專戶	110102-3	5,512,209	0.78	預收收入	210602	702,114	0.10
教育儲蓄戶	110102-4	537,580	0.08	其他負債	28	565,826	0.08
其他專戶	110102-5	154,680	0.02	什項負債	2801	565,826	0.08
零用及週轉金	110103	0	0.00	存入保證金	280104	565,826	0.08
預付款項	1108	0	0.00	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	3	696,360,217	98.39
固定資產	14	694,146,864	98.08	淨資產	31	696,360,217	98.39
土地	1401	581,238,000	82.12	淨資產	3101	696,360,217	98.39
土地	140101	581,238,000	82.12	累積餘額	310101	696,312,462	98.38

信託代理與保證資產

2,010,895

信託代理與保證負債

2,010,895

保證品

2,010,895

應付保證品

2,010,895

註：保證品及應付保證品係廠商以設定質權之定期存單繳納工程保固保證金2,010,895元。

高雄市教育發展基金 — 高雄市立光華國民中學

平衡表

中華民國110年12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		
土地改良物	1402	1,561,426	0.22	本期賸餘	310102	47,755	0.01
土地改良物	140201	13,531,992	1.91	合計：		707,752,081	
累計折舊-土地改良物	140202	-11,970,566	-1.69				
房屋建築及設備	1404	97,263,480	13.74				
房屋建築及設備	140401	158,868,957	22.45				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-61,605,477	-8.70				
機械及設備	1405	6,779,287	0.96				
機械及設備	140501	18,106,831	2.56				
累計折舊-機械及設備	140502	-11,327,544	-1.60				
交通及運輸設備	1406	919,233	0.13				
交通及運輸設備	140601	2,872,773	0.41				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,953,540	-0.28				
雜項設備	1407	6,385,438	0.90				
雜項設備	140701	19,083,708	2.70				

信託代理與保證資產

2,010,895

信託代理與保證負債

2,010,895

保證品

2,010,895

應付保證品

2,010,895

註：保證品及應付保證品係廠商以設定質權之定期存單繳納工程保固保證金2,010,895元。

高雄市教育發展基金 — 高雄市立光華國民中學

平衡表

中華民國110年12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-雜項設備	140702	-12,698,270	-1.79				
無形資產	16	573,830	0.08				
無形資產	1601	573,830	0.08				
電腦軟體	160102	573,830	0.08				
其他資產	18	45,472	0.01				
什項資產	1801	45,472	0.01				
暫付及待結轉帳項	180105	45,472	0.01				
合計：		707,752,081					

信託代理與保證資產

2,010,895

信託代理與保證負債

2,010,895

保證品

2,010,895

應付保證品

2,010,895

註：保證品及應付保證品係廠商以設定質權之定期存單繳納工程保固保證金2,010,895元。

高雄市教育發展基金 — 高雄市立光華國民中學

收入支出表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,214,906	176,497,951
財產收益	6,543	249,757
財產孳息收入		126,728
財產交易利益	6,543	123,029
政府撥入收入	458,000	167,090,000
公庫撥款收入	458,000	167,090,000
其他收入	750,363	9,158,194
受贈收入		795,800
雜項收入	750,363	8,362,394
支出	5,120,337	176,450,196
人事支出	3,193,885	162,112,000
人事支出	3,193,885	162,112,000
業務支出	1,425,203	7,165,105
業務支出	1,425,203	7,165,105
財產損失	900	1,442,399
財產交易損失	900	1,442,399
折舊、折耗及攤銷	494,677	5,708,655
固定資產折舊	478,061	5,509,263
無形資產攤銷	16,616	199,392
其他支出	5,672	22,037
其他支出	5,672	22,037
本期賸餘（短絀）	-3,905,431	47,755
期初淨資產		696,312,462
解繳公庫		
期末淨資產		696,360,217

註：

高雄市教育發展基金—高雄市立光華國民中學

321-12

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 12 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	170,543,231	5,954,720	176,497,951	收入
財產收入	175,813	73,944	249,757	財產收益
政府撥入收入	167,090,000		167,090,000	政府撥入收入
其他收入	3,277,418	5,880,776	9,158,194	其他收入
基金用途	169,870,344	6,579,852	176,450,196	支出
用人費用	162,112,000		162,112,000	人事支出
服務費用	6,225,059	940,046	7,165,105	業務支出
材料及用品費	911,800	-911,800		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	28,246	-28,246		獎補助支出
短絀、賠償給付與支應退場支 出	4,580	1,437,819	1,442,399	財產損失
購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	566,622	-566,622		
其他	22,037	5,708,655	5,708,655	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	672,887	-625,132	22,037	其他支出
期初基金餘額	966,636		47,755	本期賸餘(短絀)
解繳公庫		695,345,826	696,312,462	期初淨資產
期末基金餘額	1,639,523	694,720,694	696,360,217	解繳公庫
				期末淨資產

註：調整數說明：

1. 「財產收入」之調整數73,944元=忠孝國小移入機械及設備45,000元+教育局移入雜項設備28,944元。
2. 「其他收入」之調整數5,880,776元=代收款項購置房屋建築及設備1,907,409元+代收款項購置機械及設備1,452,407元+代收款項購置交通及運輸設備252,490元+代收款項購置雜項設備1,525,680元+代收款項購置軟體11,990元+中興保全科技(股)公司捐贈機械及設備414,000元+中興保全科技(股)公司捐贈交通及運輸設備316,800元。
3. 「財產損失」之調整數1,437,819元=處分房屋建築及設備財產交易損失1,427,000元+處分機械及設備設備財產交易損失5,090元+處分雜項設備財產交易損失5,729元。
4. 「購建固定資產、無形資產及非理財項目之長期投資」之調整數566,622元=購置機械及設備45,000元+購置交通及運輸設備184,800元+購置雜項設備336,822元。
5. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數5,708,655元=固定資產折舊5,509,263元+電腦軟體攤銷數199,392元。

高雄市教育發展基金—高雄市立光華國民中學

各項費用彙計表
中華民國110年12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	162,112,000	162,112,000		0.00
11 正式員額薪資	93,558,000	88,622,240	-4,935,760	-5.28
113 職員薪金	92,915,000	88,390,744	-4,524,256	-4.87
114 工員工資	643,000	231,496	-411,504	-64.00
12 聘僱及兼職人員薪資	97,000	3,728,816	3,631,816	3,744.14
122 約僱職員薪金	30,000	28,160	-1,840	-6.13
124 兼職人員酬金	67,000	3,700,656	3,633,656	5,423.37
13 超時工作報酬	818,000	1,234,160	416,160	50.88
131 加班費	818,000	1,234,160	416,160	50.88
15 獎金	16,490,000	14,844,886	-1,645,114	-9.98
151 考績獎金	6,859,000	3,562,369	-3,296,631	-48.06
152 年終獎金	9,631,000	11,282,517	1,651,517	17.15
16 退休及卹償金	44,030,000	43,483,742	-546,258	-1.24
161 職員退休及離職金	41,983,000	41,163,632	-819,368	-1.95
162 工員退休及離職金	302,000	158,941	-143,059	-47.37
163 卹償金	1,745,000	2,161,169	416,169	23.85
18 福利費	7,118,000	10,198,076	3,080,076	43.27
181 分擔員工保險費	5,776,000	8,389,596	2,613,596	45.25
183 傷病醫藥費	49,000	49,000		0.00
18Y 其他福利費	1,293,000	1,759,480	466,480	36.08
19 提繳費	1,000	80	-920	-92.00
191 提繳工資墊償費用	1,000	80	-920	-92.00
2 服務費用	7,712,000	6,225,059	-1,486,941	-19.28
21 水電費	784,000	1,111,892	327,892	41.82
212 工作場所電費	724,000	944,446	220,446	30.45
214 工作場所水費	60,000	167,446	107,446	179.08

高雄市教育發展基金—高雄市立光華國民中學

各項費用彙計表
中華民國110年12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	141,000	106,315	-34,685	-24.60
221 郵費	12,000	8,178	-3,822	-31.85
222 電話費	99,000	68,137	-30,863	-31.17
224 數據通信費	30,000	30,000		0.00
23 旅運費	161,000	43,632	-117,368	-72.90
231 國內旅費	25,000	27,256	2,256	9.02
232 國外旅費	75,000		-75,000	-100.00
235 貨物運費	3,000	3,950	950	31.67
23Y 其他旅運費	58,000	12,426	-45,574	-78.58
24 印刷裝訂與廣告費	438,000	405,320	-32,680	-7.46
241 印刷及裝訂費	438,000	405,320	-32,680	-7.46
25 修理保養及保固費	973,000	497,443	-475,557	-48.88
251 土地改良物修護費	14,000	57,530	43,530	310.93
252 一般房屋修護費	510,000	155,435	-354,565	-69.52
255 機械及設備修護費	209,000	117,851	-91,149	-43.61
256 交通及運輸設備修護費	90,000	59,700	-30,300	-33.67
257 雜項設備修護費	150,000	106,927	-43,073	-28.72
26 保險費	37,000	10,689	-26,311	-71.11
261 一般房屋保險費	22,000		-22,000	-100.00
268 責任保險費	13,000	10,000	-3,000	-23.08
26Y 其他保險費	2,000	689	-1,311	-65.55
27 一般服務費	1,296,000	1,279,974	-16,026	-1.24
279 外包費	1,296,000	1,279,974	-16,026	-1.24
28 專業服務費	3,810,000	2,697,794	-1,112,206	-29.19
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,381,000	2,378,278	-1,002,722	-29.66
287 委託檢驗(定)試驗認證費	40,000	52,094	12,094	30.24

高雄市教育發展基金—高雄市立光華國民中學

各項費用彙計表
中華民國110年12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	%
288 委託考選訓練費	19,000		-19,000	-100.00
289 試務甄選費	265,000	176,672	-88,328	-33.33
28A 電腦軟體服務費	105,000	90,750	-14,250	-13.57
29 公共關係費	72,000	72,000		0.00
291 公共關係費	72,000	72,000		0.00
3 材料及用品費	1,139,000	911,800	-227,200	-19.95
31 使用材料費	3,000	3,191	191	6.37
313 油脂	3,000	3,191	191	6.37
32 用品消耗	1,136,000	908,609	-227,391	-20.02
321 辦公(事務)用品	411,000	217,397	-193,603	-47.11
322 報章雜誌	4,000		-4,000	-100.00
323 農業與園藝用品及環境美化費	116,000	151,683	35,683	30.76
324 化學藥劑與實驗用品	10,000	12,780	2,780	27.80
328 醫療用品(非醫療院所使用)	40,000	29,223	-10,777	-26.94
32Y 其他用品消耗	555,000	497,526	-57,474	-10.36
4 租金、償債、利息及相關手續費	27,000		-27,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	27,000		-27,000	-100.00
442 車租	27,000		-27,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	520,000	566,622	46,622	8.97
51 購建固定資產	520,000	566,622	46,622	8.97
514 購置機械及設備	30,000	45,000	15,000	50.00
515 購置交通及運輸設備	191,000	184,800	-6,200	-3.25
516 購置雜項設備	299,000	336,822	37,822	12.65
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	69,000	28,246	-40,754	-59.06
71 會費	5,000	1,000	-4,000	-80.00
712 學術團體會費	2,000		-2,000	-100.00

高雄市教育發展基金—高雄市立光華國民中學

各項費用彙計表
中華民國110年12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	%
713 職業團體會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	8,000	23,508	15,508	193.85
743 獎勵費用	8,000	23,508	15,508	193.85
75 競賽及交流活動費	56,000	3,738	-52,262	-93.33
751 技能競賽	56,000	3,738	-52,262	-93.33
8 短絀、賠償給付與支應退場支出	0	4,580	4,580	
81 各項短絀		4,580	4,580	
817 資產短絀		4,580	4,580	
9 其他	400,000	22,037	-377,963	-94.49
91 其他支出	400,000	22,037	-377,963	-94.49
91Y 其他	400,000	22,037	-377,963	-94.49
合計	171,979,000	169,870,344	-2,108,656	-1.23

高雄市立光華國民中學
 高雄市教育發展基金
 平衡表科目明細表

中華民國 110年12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	6,405,797	6,405,797	
	保管金	375,649	375,649	
	午餐專戶	5,512,209	5,512,209	
	教育儲蓄戶	537,580	537,580	
	其他專戶	154,680	154,680	
	暫付及待結轉帳項	45,472	45,472	
	H1ZZ02 其他(111.01.31)			
	保證品	1,135,150	2,010,895	
	K5ZZ03 和平樓保固金(銀行定存單)111.02.13	875,745		
	K5ZZ04 和平樓保固金(銀行定存單)114.02.13			
	應付代收款		10,123,924	
	L1Z606 安心即時上工	67,872		
	L1ZA02 跨階段課程共備(110學年)	25,300		
	L1ZA03 科技領域研習(110學年)	9,640		
	L1ZD01 特教助理員	9,904		
	L1ZZ01 資源回收金	14,713		
	L1ZZ05 畢業紀念冊	179,940		
	L1ZZ08 捐助教學經費	139,997		
	L1ZZ09 其他	65,464		
	L1ZZ12 捐助各項活動及校務推展	492,475		
	L2ZZ10 公保費	5,395		
	L2ZZ21 公健保費	1,820		
	L2ZZZ0 其他業務	18,574		
	L2ZZZ3 午餐捐款	211,667		
	L2ZZZ4 美化綠化捐款	13,493		
	L2ZZZ5 圖書捐款	88,900		
	L2ZZZ6 學生設備捐款	400		
	L2ZZZ7 獎助學金	35,400		
	L3ZZ10 午餐費	5,200,059		
	L3ZZ11 食材獎勵金	312,150		
	L4ZZ10 教育儲蓄專戶	537,580		
	L5ZZ10 廚工權益基金	154,680		
	L60102 清寒獎學金	10,500		
	L60403 交通安全教育網	20,000		
	L60504 優秀運動團隊	149,480		
	L60505 體育競賽補助	12,078		
	L60702 身障交通費	4,005		
	L60802 雙語活動	70,000		

高雄市立光華國民中學
 高雄市教育發展基金
 平衡表科目明細表

中華民國 110年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L60C01	健康檢查費	13,976		
L60DXY	撥補110年度用人費	702,667		
L701A3	生命教育	149,990		
L70218	生涯發展(110學年)	11,690		
L70219	學習扶助(110學年)	69,347		
L70221	本土語言(110學年)	13,787		
L70230	精進教學	191,000		
L70243	教育部專案教師(110學年)	75,897		
L70247	中輟輔導(110學年)	27,850		
L70342	輔導教師	190,540		
L70365	教育優先區(110學年)	156		
L70526	食材獎勵金	170,928		
L70703	特教交通費	21,500		
L70714	資優教育經費	1,080		
L70825	上網編暑假作業	240,500		
L70837	樹木解說牌	19,000		
L70905	生活輔導工作費	250		
L70F11	風雨災後復建	335,800		
L80304	防疫物資	36,480		
	預收收入		702,114	
PIZC01	太陽光電租金	70,744		
PIZZ01	輔導費	631,370		
			565,826	
	存入保證金			
R20C01	和平樓北側紅磚道與花圃週邊復建工程差額保證金111.04.21	12,000		
R30C07	110學年度畢業同學錄履約保證金111.08.19	20,000		
R30C12	和平樓北側紅磚道與花圃週邊復建工程履約保證金111.01.21	26,000		
R30C13	活動中心樓地板改善工程履約保證金111.04.01	42,405		
R37C02	太陽光電租賃履約保證金113.10.01	26,529		
R37C03	太陽光電租賃履約保證金117.08.01	79,587		
R40C01	109學年度三年級畢業同學錄保證金1111.06.06	3,299		
R40C02	視聽教室優化設備保固金111.07.28	26,274		
R40C03	廚房不銹鋼水溝整修保固金111.10.07	19,080		
R40C04	廚房低壓盤更新保固金111.08.02	11,760		
R40C05	廚房移動式水冷風機保固金111.09.23	3,600		
R40C06	廚房專用設備保固金112.09.26	11,880		
R40C07	司令暨中庭廣播設備保固金111.12.02	5,544		
R40C08	生活科技教室設備保固金111.12.09	17,070		

高雄市立光華國民中學
 高雄市教育發展基金
 平衡表科目明細表

中華民國 110年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
R40C09	電子看板保固金112.12.30	6,206		
R40C10	活動中心舞台設施保固金112.12.28	17,400		
R40C11	活動中心樓地板改善工程保固金115.12.06	12,721		
R46C01	無障礙電梯及坡道工程保固金112.01.01	167,681		
R49C02	109年度活動中心空調設備保固保證金111.03.17	56,790		
	應付保證品		2,010,895	
K5ZZ01	保固保證金(銀行定存單)			
	土地	581,238,000	581,238,000	
	土地改良物	13,531,992	13,531,992	
	累計折舊-土地改良物	-11,970,566	-11,970,566	
	房屋及建築	158,868,957	158,868,957	
	累計折舊-房屋及建築	-61,605,477	-61,605,477	
	機械及設備	18,106,831	18,106,831	
	累計折舊-機械及設備	-11,327,544	-11,327,544	
	交通及運輸設備	2,872,773	2,872,773	
	累計折舊-交通及運輸設備	-1,953,540	-1,953,540	
	雜項設備	19,083,708	19,083,708	
	累計折舊-雜項設備	-12,698,270	-12,698,270	
	電腦軟體	573,830	573,830	