00301

高雄市政府教育局主管

高雄市教育發展基金

高雄市立前金國民中學

會　　計　　月　　報

中華民國115年5月份

主辦會計人員　會計室主任陳小萍

基金主持人　高雄市立前金國民中學校長黃微雅

教育發展基金適用

高雄市立前金國民中學　115 年 5 月份會計報告自行檢核表

檢核日期：　6　月　2　日　承辦人員：會計室主任陳小萍　主辦會計：會計室主任陳小萍　互審人員：鹽埕國中 伍佩真 主任

編號	報表名稱	實　施　要　領	檢核結果 相符者請打√	檢核結果 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. 本年度截至本月份累計數－實際數欄之期初基金餘額應與上年度決算書決算與會計收支對照表之預算項目期末基金餘額之決算數相符。 5. 各項目本年度截本月份累計數-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。 6. 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 20%者，應敘明增減原因。 7. 本年度法定預算數欄，在法定預算公（發）布前，請附註說明「本年度法定預算數欄，在法定預算公（發）布前，各基金暫按核定數編列。」	√	
參	主要業務計畫執行明細表	1. 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。 2. 本表項目名稱、單位、預算數應照法定預算填列(屬資本性項目，請分別附註說明以前年度保留數、本年度奉准先行辦理數、以前年度奉准先行辦理數及其實際金額)；預算數欄，在法定預算公（發）布前，請附註說明「預算數欄，在法定預算公（發）布前，各基金暫按核定數編列。」。	√	
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。	√	

編號	報表名稱	實　施　要　領	檢核結果	
			相符者請打√	說　明
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 20%者，應敘明差異或落後原因及改進措施。 6. 租賃資產、租賃權益改良應列入其他項下表達。 7. 本年度法定預算數欄，在法定預算公（發）布前，請附註說明「本年度法定預算數欄，在法定預算公（發）布前，各基金暫按核定數編列。」	√	
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。 3. 會計科目期初淨資產應與上年度平衡表淨資產審定決算數相符。	√	
拾	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。	√	

編號	報表名稱	實　施　要　領	檢核結果	
			相符者請打√	說　明
拾壹	各項費用彙計表	1. 本表應列印至 3 級科目 2. 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。 3. 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)。	√	

※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。

115.2.3 版

高雄市立前金國民中學

目次

中華民國 115 年度5月份

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11頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表 第12頁至第13頁

二、各項費用彙計表 第14頁至第17頁

三、平衡表科目明細表 第18頁至第24頁

四、銀行存款差額解釋表 第25頁至第25頁

五、對帳單 第26頁至第34頁

六、保管(證)品月報 第35頁至第35頁

七、保管品對帳單 第36頁至第36頁
八、市有財產增減結存表 第37頁至第37頁
九、財產折舊月報表 第38頁至第38頁
十、財產增減月報表 第39頁至第39頁
十一、電腦軟體增減結存表 第40頁至第40頁

高雄市教育發展基金—高雄市立前金國民中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 5 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	141,659,000	10,570,884	10,889,000	-318,116	-2.92	72,614,227	72,140,000	474,227	0.66
財產收入	180,000		15,000	-15,000	-100.00	60,171	75,000	-14,829	-19.77
財產處分收入						11,555		11,555	
租金收入	180,000		15,000	-15,000	-100.00	48,616	75,000	-26,384	-35.18
政府撥入收入	138,159,000	10,564,000	10,564,000			70,365,000	70,365,000		
公庫撥款收入	138,159,000	10,564,000	10,564,000			70,365,000	70,365,000		
規費收入	950,000	6,684	80,000	-73,316	-91.65	455,283	400,000	55,283	13.82
使用規費收入	950,000	6,684	80,000	-73,316	-91.65	455,283	400,000	55,283	13.82
其他收入	2,370,000	200	230,000	-229,800	-99.91	1,733,773	1,300,000	433,773	33.37
雜項收入	2,370,000	200	230,000	-229,800	-99.91	1,733,773	1,300,000	433,773	33.37
基金用途	142,064,000	11,594,669	10,889,000	705,669	6.48	68,786,856	72,405,000	-3,618,144	-5.00
國民教育計畫	81,966,000	6,899,645	6,018,000	881,645	14.65	41,941,366	42,090,000	-148,634	-0.35
其他	81,966,000	6,899,645	6,018,000	881,645	14.65	41,941,366	42,090,000	-148,634	-0.35
一般行政管理計畫	59,093,000	4,695,024	4,871,000	-175,976	-3.61	26,581,590	30,050,000	-3,468,410	-11.54
其他	59,093,000	4,695,024	4,871,000	-175,976	-3.61	26,581,590	30,050,000	-3,468,410	-11.54
建築及設備計畫	1,005,000					263,900	265,000	-1,100	-0.42
購建固定資產	1,005,000					263,900	265,000	-1,100	-0.42
本期賸餘(短絀)	-405,000	-1,023,785		-1,023,785		3,827,371	-265,000	4,092,371	-1,544.29
期初基金餘額	1,720,000					2,552,632	1,720,000	832,632	48.41
解繳公庫									
期末基金餘額	1,315,000					6,380,003	1,455,000	4,925,003	338.49

註：

高雄市教育發展基金—高雄市立前金國民中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 5 月份

一、基金來源：

1. 財產處分收入：財產報廢變賣收入超出預期，致超收。
2. 租金收入：太陽光電收入未如預期，致短收。
3. 雜項收入：藝才班團費收入超出預期，致超收。

高雄市教育發展基金—高雄市立前金國民中學

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 5 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				6,899,645	6,018,000	881,645	14.65
		累計數				41,941,366	42,090,000	-148,634	-0.35
一般行政管理計畫		本月數				4,695,024	4,871,000	-175,976	-3.61
		累計數				26,581,590	30,050,000	-3,468,410	-11.54
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				263,900	265,000	-1,100	-0.42

高雄市教育發展基金—高雄市立前金國民中學

資本資產明細表

中華民國 115 年 5 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		
資產	958,774,942	145,204,626	54,867,006	3,036,921	2,382,764	863,017,637
非理財目的之長期投資						
土地	725,676,000		51,834,000			777,510,000
土地改良物	12,872,353	11,547,295			106,230	1,218,828
房屋及建築	159,093,496	85,656,848	2,689,306	2,985,806	1,003,448	72,136,700
機械及設備	16,963,416	13,899,624	94,100		513,534	2,644,358
交通及運輸設備	7,697,281	6,749,846	102,800		122,786	927,449
雜項設備	36,348,658	27,351,013	146,800		636,766	8,507,679
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.土地:本年度增加數51,834,000元(公告現值增值51,834,000元)。
2.房屋及建築:本年度增加數2,689,306元(應付代收款增置2,589,306元、預算內增置100,000元)。本年度減少數2,985,806元：中山樓右側二、五樓廁所整修工程財產減值2,589,306元+表藝教室木地板工程財產減值100,000元+財產報廢296,500元(累計折舊0元)。
3.機械及設備:本年度增加數94,100元(應付代收款增置38,100元、預算內增置56,000元)。
4.交通及運輸設備:本年度增加數102,800元(應付代收款增置21,900元、預算內增置80,900元)。
5.雜項設備：本年度增加數146,800元(應付代收款增置119,800元、預算內增置27,000元)。
6.電腦軟體：本年度減少數51,115元(攤銷51,115元)。

高雄市教育發展基金—高雄市立前金國民中學

資本資產明細表

中華民國 115 年 5 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	123,738			51,115		72,623
發展中之無形資產						
其他						

註：1.土地:本年度增加數51,834,000元(公告現值增值51,834,000元)。
2.房屋及建築:本年度增加數2,689,306元(應付代收款增置2,589,306元、預算內增置100,000元)。本年度減少數2,985,806元：中山樓右側二、五樓廁所整修工程財產減值2,589,306元+表藝教室木地板工程財產減值100,000元+財產報廢296,500元(累計折舊0元)。
3.機械及設備:本年度增加數94,100元(應付代收款增置38,100元、預算內增置56,000元)。
4.交通及運輸設備:本年度增加數102,800元(應付代收款增置21,900元、預算內增置80,900元)。
5.雜項設備：本年度增加數146,800元(應付代收款增置119,800元、預算內增置27,000元)。
6.電腦軟體：本年度減少數51,115元(攤銷51,115元)。

高雄市教育發展基金—高雄市立前金國民中學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 115 年 5 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	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	本年度奉准先行辦理數	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														
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築		840,000			840,000	100,000	100,000		100,000	100.00				
房屋及建築		840,000			840,000	100,000	100,000		100,000	100.00				
購建中固定資產														
機械及設備		56,000			56,000	56,000	56,000		56,000	100.00				
機械及設備		56,000			56,000	56,000	56,000		56,000	100.00				
購建中固定資產														
交通及運輸設備		82,000			82,000	82,000	80,900		80,900	98.66	-1,100	-1.34		
交通及運輸設備		82,000			82,000	82,000	80,900		80,900	98.66	-1,100	-1.34	結餘款1100元	
購建中固定資產														
雜項設備		27,000			27,000	27,000	27,000		27,000	100.00				
雜項設備		27,000			27,000	27,000	27,000		27,000	100.00				
購建中固定資產														
其他														
其他														
總計		1,005,000			1,005,000	265,000	263,900		263,900	99.58	-1,100	-0.42		

高雄市教育發展基金 — 高雄市立前金國民中學

平衡表

中華民國115年5月31日

單位：新臺幣元

資產 科目名稱	資產 編號	金額	%	負債及淨資產 科目名稱	負債及淨資產 編號	金額	%
資　　產	1	885,107,083	100.00	負　　債	2	15,709,443	1.77
流動資產	11	22,089,446	2.50	流動負債	21	15,338,029	1.73
現金	1101	19,569,098	2.21	應付款項	2102	15,338,029	1.73
銀行存款	110102	19,489,098	2.20	應付代收款	210203	15,338,029	1.73
財政局市庫	110102-1	15,142,168	1.71	應付費用	210204	0	0.00
保管金	110102-2	2,100,155	0.24	其他應付款	210299	0	0.00
午餐專戶	110102-3	2,009,899	0.23	預收款項	2106	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	27,464	0.00	預收收入	210602	0	0.00
其他專戶	110102-5	209,412	0.02	其他負債	28	371,414	0.04
零用及週轉金	110103	80,000	0.01	什項負債	2801	371,414	0.04
預付款項	1108	2,520,348	0.28	存入保證金	280104	371,414	0.04
預付費用	110804	2,520,348	0.28	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
固定資產	14	862,945,014	97.50	淨資產	3	869,397,640	98.23
土地	1401	777,510,000	87.84	淨資產	31	869,397,640	98.23
土地	140101	777,510,000	87.84	淨資產	3101	869,397,640	98.23
土地改良物	1402	1,218,828	0.14	累積餘額	310101	816,122,948	92.21
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。

高雄市教育發展基金 — 高雄市立前金國民中學

平衡表

中華民國115年5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	12,872,353	1.45	本期賸餘	310102	1,440,692	0.16
累計折舊-土地改良物	140202	-11,653,525	-1.32	淨資產調整數	310104	51,834,000	5.86
房屋建築及設備	1404	72,136,700	8.15	合計：		885,107,083	
房屋建築及設備	140401	158,796,996	17.94				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-86,660,296	-9.79				
機械及設備	1405	2,644,358	0.30				
機械及設備	140501	17,057,516	1.93				
累計折舊-機械及設備	140502	-14,413,158	-1.63				
交通及運輸設備	1406	927,449	0.10				
交通及運輸設備	140601	7,800,081	0.88				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-6,872,632	-0.78				
雜項設備	1407	8,507,679	0.96				
雜項設備	140701	36,495,458	4.12				
累計折舊-雜項設備	140702	-27,987,779	-3.16				
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。

高雄市教育發展基金 — 高雄市立前金國民中學

平衡表

中華民國115年5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	72,623	0.01				
無形資產	1601	72,623	0.01				
電腦軟體	160102	72,623	0.01				
合計：		885,107,083					

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。

高雄市教育發展基金 — 高雄市立前金國民中學

收入支出表

中華民國115年5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	10,630,884	75,383,333
財產收益		60,171
財產孳息收入		48,616
廢舊物品售價收入		11,555
政府撥入收入	10,564,000	70,365,000
公庫撥款收入	10,564,000	70,365,000
規費收入	6,684	455,283
使用規費收入	6,684	455,283
其他收入	60,200	4,502,879
雜項收入	60,200	4,502,879
支出	12,112,406	73,942,641
人事支出	11,018,034	65,781,390
人事支出	11,018,034	65,781,390
業務支出	575,955	2,480,420
業務支出	575,955	2,480,420
財產損失		2,985,806
財產交易損失		2,985,806
折舊、折耗及攤銷	517,737	2,433,879
固定資產折舊	505,118	2,382,764
無形資產攤銷	12,619	51,115
其他支出	680	261,146
其他支出	680	261,146

高雄市教育發展基金 － 高雄市立前金國民中學

收入支出表

中華民國115年5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-1,481,522	1,440,692
期初淨資產		816,122,948
解繳公庫		
淨資產調整數		51,834,000
期末淨資產		869,397,640

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—高雄市立前金國民中學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 5 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	72,614,227	2,769,106	75,383,333	收入
財產收入	60,171		60,171	財產收益
政府撥入收入	70,365,000		70,365,000	政府撥入收入
規費收入	455,283		455,283	規費收入
其他收入	1,733,773	2,769,106	4,502,879	其他收入
基金用途	68,786,856	5,155,785	73,942,641	支出
用人費用	65,781,390		65,781,390	人事支出
服務費用	2,253,024	227,396	2,480,420	業務支出
材料及用品費	61,750	-61,750		
租金、償債、利息及相關手續費	108,800	-108,800		
稅捐及規費(強制費)	18,430	-18,430		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	38,416	-38,416		獎補助支出
資產短絀		2,985,806	2,985,806	財產損失
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	263,900	-263,900		
		2,433,879	2,433,879	折舊、折耗及攤銷
其他	261,146		261,146	其他支出
本期賸餘(短絀)	3,827,371	-2,386,679	1,440,692	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,552,632	813,570,316	816,122,948	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		51,834,000	51,834,000	淨資產調整數
期末基金餘額	6,380,003	863,017,637	869,397,640	期末淨資產

高雄市教育發展基金—高雄市立前金國民中學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 5 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

註：1.「其他收入」之調整數2,769,106元=代收款項購置房屋及建築2,589,306元+機械及設備38,100元+交通及運輸設備21,900元+雜項設備119,800元。
2.「財產損失」之調整數2,985,806元=中山樓右側二、五樓廁所整修工程財產減值2,589,306元+表藝教室木地板工程財產減值100,000元+財產報廢296,500元(累計折舊0元)。
3.「購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出」之調整數263,900元=預算內增置(房屋及建築100,000元+機械及設備56,000元+交通及運輸設備80,900元+雜項設備27,000元)。
4.「折舊、折耗及攤銷」之調整數2,433,879元=固定資產折舊2,382,764元+電腦軟體攤銷數51,115元。
5.「淨資產調整數」之調整數=土地公告現值增值51,834,000元。

高雄市教育發展基金－高雄市立前金國民中學

各項費用彙計表

中華民國115年5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	132,347,000	65,781,390	-66,565,610	-50.30
11 正式員額薪資	61,750,000	32,834,597	-28,915,403	-46.83
113 職員薪金	61,750,000	32,834,597	-28,915,403	-46.83
12 聘僱及兼職人員薪資	323,000	1,113,889	790,889	244.86
122 約僱職員薪金	28,000	7,056	-20,944	-74.80
124 兼職人員酬金	295,000	1,106,833	811,833	275.20
13 加（夜）班費	889,000		-889,000	-100.00
131 延長工時加班費	39,000		-39,000	-100.00
134 未休假加班費	850,000		-850,000	-100.00
15 獎金	15,030,000	7,754,443	-7,275,557	-48.41
151 考績獎金	7,250,000		-7,250,000	-100.00
152 年終獎金	7,780,000	7,754,443	-25,557	-0.33
16 退休及卹償金	47,011,000	21,291,631	-25,719,369	-54.71
161 職員退休及離職金	43,133,000	19,001,700	-24,131,300	-55.95
162 工員退休及離職金	209,000	113,297	-95,703	-45.79
163 卹償金	3,669,000	2,176,634	-1,492,366	-40.68
18 福利費	7,343,000	2,786,830	-4,556,170	-62.05
181 分擔員工保險費	6,247,000	1,903,350	-4,343,650	-69.53
183 傷病醫藥費	100,000	4,500	-95,500	-95.50
18Y 其他福利費	996,000	878,980	-117,020	-11.75
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	7,613,000	2,253,024	-5,359,976	-70.41
21 水電費	1,156,000	263,932	-892,068	-77.17
212 工作場所電費	934,000	210,756	-723,244	-77.44
214 工作場所水費	220,000	53,176	-166,824	-75.83

高雄市教育發展基金－高雄市立前金國民中學

各項費用彙計表

中華民國115年5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	%
216 氣體費	2,000		-2,000	-100.00
22 郵電費	115,000	24,890	-90,110	-78.36
221 郵費	14,000	5,193	-8,807	-62.91
222 電話費	71,000	19,697	-51,303	-72.26
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00
23 旅運費	383,000	160,535	-222,465	-58.08
231 國內旅費	60,000	25,704	-34,296	-57.16
235 貨物運費	251,000	89,700	-161,300	-64.26
23Y 其他旅運費	72,000	45,131	-26,869	-37.32
24 印刷裝訂與廣告費	233,000	210,783	-22,217	-9.54
241 印刷及裝訂費	233,000	210,783	-22,217	-9.54
25 修理保養及保固費	1,120,000	257,443	-862,557	-77.01
252 一般房屋修護費	538,000	47,710	-490,290	-91.13
255 機械及設備修護費	253,000	90,090	-162,910	-64.39
256 交通及運輸設備修護費	104,000	46,118	-57,882	-55.66
257 雜項設備修護費	225,000	73,525	-151,475	-67.32
26 保險費	31,000	41,676	10,676	34.44
264 交通及運輸設備保險費	14,000	34,620	20,620	147.29
26Y 其他保險費	17,000	7,056	-9,944	-58.49
27 一般服務費	2,093,000	773,160	-1,319,840	-63.06
279 外包費	2,088,000	773,160	-1,314,840	-62.97
27F 體育活動費	5,000		-5,000	-100.00
28 專業服務費	2,410,000	512,935	-1,897,065	-78.72
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,226,000	397,185	-1,828,815	-82.16
287 委託檢驗（定）試驗認證費	6,000	15,850	9,850	164.17
288 委託考選訓練費	8,000		-8,000	-100.00

高雄市教育發展基金－高雄市立前金國民中學

各項費用彙計表

中華民國115年5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	%
289 試務甄選費	120,000	99,900	-20,100	-16.75
28A 電腦軟體服務費	50,000		-50,000	-100.00
29 公共關係費	72,000	7,670	-64,330	-89.35
291 公共關係費	72,000	7,670	-64,330	-89.35
3 材料及用品費	493,000	61,750	-431,250	-87.47
31 使用材料費	14,000		-14,000	-100.00
313 油脂	14,000		-14,000	-100.00
32 用品消耗	479,000	61,750	-417,250	-87.11
321 辦公（事務）用品	70,000	670	-69,330	-99.04
322 報章雜誌	2,000	1,800	-200	-10.00
323 農業與園藝用品及環境美化費	50,000	11,603	-38,397	-76.79
324 化學藥劑與實驗用品	30,000		-30,000	-100.00
328 醫療用品（非醫療院所使用）	40,000	7,905	-32,095	-80.24
32Y 其他用品消耗	287,000	39,772	-247,228	-86.14
4 租金、償債、利息及相關手續費	85,000	108,800	23,800	28.00
41 地租及水租	25,000	28,500	3,500	14.00
413 場地租金	25,000	28,500	3,500	14.00
44 交通及運輸設備租金	60,000	80,300	20,300	33.83
442 車租	60,000	80,300	20,300	33.83
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	1,005,000	263,900	-741,100	-73.74
51 購建固定資產	1,005,000	263,900	-741,100	-73.74
513 擴充改良房屋建築及設備	840,000	100,000	-740,000	-88.10
514 購置機械及設備	56,000	56,000		0.00
515 購置交通及運輸設備	82,000	80,900	-1,100	-1.34
516 購置雜項設備	27,000	27,000		0.00
6 稅捐及規費(強制費)	34,000	18,430	-15,570	-45.79

高雄市教育發展基金－高雄市立前金國民中學

各項費用彙計表

中華民國115年5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	%
64 消費與行為稅	18,000	17,530	-470	-2.61
646 使用牌照稅	18,000	17,530	-470	-2.61
66 規費	16,000	900	-15,100	-94.38
661 行政規費與強制費	3,000	900	-2,100	-70.00
663 汽車燃料使用費	13,000		-13,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	237,000	38,416	-198,584	-83.79
71 會費	6,000	1,000	-5,000	-83.33
712 學術團體會費	4,000		-4,000	-100.00
713 職業團體會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	20,000	4,000	-16,000	-80.00
743 獎勵費用	20,000	4,000	-16,000	-80.00
75 競賽及交流活動費	211,000	33,416	-177,584	-84.16
751 技能競賽	211,000	33,416	-177,584	-84.16
9 其他	250,000	261,146	11,146	4.46
91 其他支出	250,000	261,146	11,146	4.46
91Y 其他	250,000	261,146	11,146	4.46
合 計	142,064,000	68,786,856	-73,277,144	-51.58

高雄市立前金國民中學
高雄市教育發展基金
平衡表科目明細表

中 華 民 國 115年5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	15,142,168	15,142,168	
	保管金	2,100,155	2,100,155	
	午餐專戶	2,009,899	2,009,899	
	教育儲蓄戶	27,464	27,464	
	其他專戶	209,412	209,412	
	零用及週轉金	80,000	80,000	
	預付費用		2,520,348	
	C15Z01 導師及特教職務加給差額(115.12.31)	85,013		
	C15Z02 兼代課鐘點費差額(115.12.31)	159,695		
	C15Z03 114學年度上學期行政工作獎金(115.12.31)	5,000		
	C1ZZ77 預付114學年專輔教師計畫(115.8.31)	1,106,445		
	C1ZZ79 預付115年藝才班業務計畫(115.12.31)	148,500		
	C1ZZ82 預付115年其他業務計畫(115.12.31)	3,961		
	C1ZZ83 預付114(學)年教職員考績獎金(115.12.31)	797,740		
	C1ZZ84 預付115年棒球比賽經費(115.12.31)	117,000		
	C1ZZ85 預付115年度各項鐘點費(115.12.31)	10,010		
	C1ZZ88 預付約僱人員計畫(115.12.31)	86,984		
	應付代收款		15,338,029	
	C1ZZ77 預付114學年專輔教師計畫(115.8.31)	1,106,445		
	L1ZZ01 應付代收款-什項代收款	6,300		
	L1ZZ02 應付代收款-書籍代辦費	259,309		
	L1ZZ03 應付代收款-仁愛基金	302,213		
	L1ZZ04 應付代收款-校外教學	547,200		
	L1ZZ05 應付代收款-資源回收金	47,511		
	L1ZZ06 應付代收款-棒球組訓補助款	150,000		
	L1ZZ07 應付代收款-校慶畢業典禮經費	8,507		
	L1ZZ08 應付代收款-學童平安保險費	37,229		
	L1ZZ09 應付代收款-家長會費	27,000		
	L1ZZ10 應付代收款-校務基金	134,760		
	L1ZZ11 應付代收款-畢業紀念冊	55,470		
	L1ZZ12 應付代收款-冷氣卡儲值金	170,278		
	L1ZZ13 應付代收款-音樂班	410,459		
	L1ZZ14 應付代收款-管樂班	446,897		
	L1ZZ15 應付代收款-各界捐贈棒球發展基金	935,979		

高雄市立前金國民中學
高雄市教育發展基金
平衡表科目明細表

中 華 民 國 115年5月31日　　單位：新臺幣元

日期	摘　　要	金額 小計	金額 合計	備　註
	L1ZZ17 應付代收款-捐贈經費	78,698		
	L1ZZ18 社團及課後自習活動	156,040		
	L1ZZ19 棒球隊宿舍維護費	32,696		
	L1ZZ20 應付代收款-賸餘款待扣回	37,514		
	L1ZZ22 應付代收款-樂理先修班	68,395		
	L1ZZ25 三好校園	30,543		
	L1ZZ27 藝才班樂器音樂會捐贈款	465,546		
	L1ZZ28 閱讀聊書計畫	27,706		
	L1ZZ29 其他補助款	149,248		
	L1ZZ30 清寒學生助學工讀費	87,006		
	L1ZZ31 集中式特教班設備及教學活動費	75,100		
	L2ZZ11 應付代收款-公保費	88,600		
	L2ZZ21 應付代收款-健保費(公)	385,344		
	L2ZZ22 應付代收款-健保費(勞)	38,503		
	L2ZZ31 應付代收款-勞保費	39,190		
	L2ZZ51 應付代收款-退撫基金	291,915		
	L2ZZ62 應付代收款-委託銀行代繳勞退金	47,419		
	L2ZZ70 應付代收款-所得稅	156,818		
	L2ZZZ5 應付代收款-其他代收款	9,650		
	L2ZZZA 校友會獎助金	896,322		
	L2ZZZB 109學年度棒球隊隊費結餘款	146,394		
	L3ZZ10 應付代收款-午餐費	1,834,460		
	L3ZZ11 應付代收款-午餐費(捐款)	175,439		
	L4ZZ10 應付代收款-教育儲蓄戶	27,464		
	L5ZZ20 應付代收款-獎助學金專戶202199040652	200,000		
	L5ZZ30 應付代收款-獎助學金利息專戶202103040649	9,412		
	L64104 114學年度合作式國中技藝教育遴輔費L641	1,454		
	L64523 全日本大學準硬式野球聯盟來訪親善棒球交流賽 L645	870		
	L64524 日本兵庫縣高校野球聯盟選拔隊來訪親善棒球交流賽 L645	4,416		
	L64525 114學年度健康促進學校議題校群學校經費L645	42,960		
	L64526 2025年台灣高雄與韓國青少年棒球友誼交流賽經費 L645	4,922		
	L64802 114學年度雙語社團-114年8月至12月經費L648	24,700		
	L65101 114-2國中技藝教育遴輔費L651	3,500		
	L65102 114學年度第2學期高雄市中等以上清寒優秀獎學金L651	7,500		
	L65201 115年度班班有冷氣政策之冷氣電費維護費L652	335,860		

高雄市立前金國民中學
高雄市教育發展基金
平衡表科目明細表

中 華 民 國 115年5月31日　　單位：新臺幣元

日期	摘　　要	金額 小計	金額 合計	備　註
	L65202 114學年度國民中小學藝術才能班訪視經費L652	94,330		
	L65204 2026總統教育獎諮詢輔導費及獎勵金L652	2,500		
	L65205 114學年度第2學期國中學校請領低收入戶等學生書籍費補助L652	76,813		
	L65206 114學年度(第66屆)中小學科學展覽會優良指導教師獎勵L652	15,000		
	L65401 115年國民中小學導護精進方案L654	69,850		
	L65402 115年度上半年國中導護志工誤餐費L654	5,220		
	L65403 115年上半年志工保險費L654	2,800		
	L65404 114學年度全國學生音樂、舞蹈、創意戲劇暨師生鄉土歌謠比賽全國決賽	190,900		
	L65405 115年度五階段交通安全教育課程模組及雄愛輕軌教案甄選L654	30,000		
	L65501 2026高雄市第十四屆立德盃全國少棒錦標賽經費L655	15,755		
	L65502 2026臺韓第七屆國際少棒交流賽經費L655	20,468		
	L65504 115年度校園籃球場夜間開放人力管理費用 L655	192,000		
	L65505 115年謝國城盃(LLB)全國少棒錦標賽L655	5,637		
	L65506 115年萬士益冷氣盃(LLB)全國青少棒錦標賽L655	6,753		
	L65507 114學年度國小棒球軟式組聯賽L655	8,090		
	L65508 114學年度國小棒球硬式組聯賽L655	3,104		
	L65509 114學年度國中棒球硬式組聯賽L655	6,869		
	L65510 2026高雄市第26屆台、日少年軟式棒球錦標賽經費L655	33,995		
	L65511 115年玉山盃全國青棒錦標賽	10,993		
	L65512 115年王貞治盃全國青棒錦標賽	15,348		
	L65513 115年TOTO盃全國少棒錦標賽(PONY)	16,209		
	L65514 115年陽信盃全國青少棒錦標賽(PONY)	3,007		
	L65515 115年華南金控盃全國少棒錦標賽	14,395		
	L65516 115年華南金控盃全國青少棒錦標賽	11,681		
	L65517 114學年度高中棒球運動軟式組聯賽-縣市賽經費L655	10,731		
	L65518 115年振興棒球運動-精進三級學校基層扎根計畫及營養品經費補助L655	495,200		
	L65520 114-2國中小經濟弱勢學生午餐補助案L655	452,833		

高雄市立前金國民中學
高雄市教育發展基金
平衡表科目明細表

中 華 民 國 115年5月31日　　單位：新臺幣元

日期	摘　　要	金額 小計	金額 合計	備　註
	L65521 115年全國中等學校運動會參賽補助L655	1,500		
	L65522 體育獎勵金 L655	105,600		
	L65801 114學年度雙語社團實施計畫補助經費(115年1月至7月)L658	31,224		
	L74224 114學年度國民中學生涯發展教育經費L74224	15,047		
	L74226 114學年度本土語國中閩客語開課經費L74226	4,128		
	L74228 114學年度學習扶助學校開班計畫經費(L74228)	88,556		
	L74239 114學年度第2學期活化教學及多元學習計畫經費L74239	49,999		
	L74243 114學年度辦理品德教育推廣與深耕學校實施計畫L74243	17,096		
	L74247 114學年精進教學品質計畫專業成活動經費L74247	14,950		
	L74250 114學年度國民中學增置專長教師員額計畫L74250	116,169		
	L74254 114學年度第1學期補助國中學校無力繳交代收代辦費 L74254	27,761		
	L74257 114年度辦理中輟預防追蹤與復學輔導工作實施計畫經費L74257	5,322		
	L74329 114學年度第活化教學及多元學習計畫經費L74329	9		
	L74333 114學年度閱讀推動教師計畫L74333	76,425		
	L74357 114學年度國中小專輔教師L74357	17,774		
	L74362 114學年度擴大引進外籍英語教學人員計畫(TFETP)L74362	555,135		
	L74363 114學年度教育優先區計畫	177,719		
	L74379 114學年度國民中小學本土語文閩客語直播共學計畫之協同人員鐘點費L743	15,120		
	L74380 114學年度雙語生活化校園計畫 L74380	749,887		
	L74389 ：114學年度國民中小學原住民族語文協同人員經費L74389	2,570		
	L74394 114學年度學校社區共讀站開放社區使用補助經費L74394	50,000		
	L74518 114年度辦理高級中等以下學校體育班學生學習輔導措施計畫L74518	900		
	L74541 114年推動中小學社區（團）學生棒球發展計畫經費L74541	24,000		
	L74712 114年度辦理學務輔導工作相關業務經費計畫-學輔行政庶務工作L74712	1,925		
	L74752 114學年度國民中小學臺灣手語直播共學協同人員經費 L74752	12,010		

高雄市立前金國民中學
高雄市教育發展基金
平衡表科目明細表

中 華 民 國 115年5月31日　　單位：新臺幣元

日期	摘　　要	金額 小計	金額 合計	備　註
	L74754 114學年度藝術才能班中低收學生支給外聘教師鐘點費L74754	7,184		
	L74903 114年學生校外生活輔導會工作經費L74903	2,500		
	L75105 115年度國中畢業生適性入學宣導講宣導L75105	4,000		
	L75210 115年度輔導教師團體督導計畫經費L75210	27,816		
	L75212 114學年度第2學期原住民在校住宿生住宿及伙食費L75212	156,000		
	L75407 115年強化學校交通安全教育相關工作實施計畫L75407	11,000		
	L75505 115年推動原住民族棒壘球輔導計畫L75505	473,831		
	L75710 辦理學務輔導工作所需人力及業務經費計畫L75710	27,300		
	L75810 推動中小學數位精進方案L75810	13,650		
	L75903 執行115年學生校外生活輔導會工作經費L75903	2,000		
	L85502 114學年度寒假原住民訓練伙食費(國中小體育班)L85502	14,280		
	存入保證金		371,414	
	R35Z01 高雄市幸福永續協會115年營養午餐運輸履約保證金(116.1.31)	10,000		
	R35Z02 頎德企業有限公司115年事務性工作勞務委外3名案履約保證金(116.1.31)	20,000		
	R37Z03 存入保證金-富維隆科技設置太陽光電發電第3批次履保金(到期日115.9.30)	8,575		
	R37Z04 存入保證金-富維隆科技設置太陽光電發電第4批次履保金(到期日115.9.30)	17,151		
	R37Z10 存入保證金-辰宇能源太陽光電發電第3批次履保金(到期日115.11.30)	25,063		
	R37Z11 存入保證金-辰宇能源太陽光電發電第4批次履保金(到期日115.11.30)	50,125		
	R40Z10 寶城土木包工業有限公司110年度無障礙校園環境工程保固金(115.10.24)	20,000		
	R44Z04 富麗電器行114年度除濕系統採購案保固金(117.4.16)	7,000		
	R44Z05 耀勝營造有限公司113年度中山樓校舍屋頂防水隔熱工程保固金(119.5.2)	60,000		
	R44Z06 益昌土木包工業114年度體育班用餐空間緊急改善工程保固金(115.8.25)	10,000		
	R44Z07 基因皓設計室內裝修有限公司114年度教室門更新工程保固金(115.9.15)	30,000		
	R45Z01 巖森營造有限公司114年中山樓右側二、五樓廁所整修工程保固金(117.3.19)	70,000		

高雄市立前金國民中學
高雄市教育發展基金
平衡表科目明細表

中 華 民 國 115年5月31日　　單位：新臺幣元

日期	摘　　要	金額 小計	金額 合計	備　註
	R54Z13 前金網球隊114年7月~115年6月租借網球場保證金(115.7.31)	2,500		
	R54Z14 高雄市體操協會114年6月~115年6月借體操教室保證金(115.7.31)	3,500		
	R54Z15 尚榮網球隊114年8月~115年7月租借網球場保證金(115.8.31)	2,500		
	R55Z01 鄒佩珊115年度租借籃球場場地保證金(116.1.31)	5,000		
	R55Z02 高雄市律師公會籃球隊115年度租借籃球場保證金(116.1.31)	5,000		
	R55Z03 張志宏115年度租借籃球場保證金(116.1.31)	5,000		
	R55Z04 國歡企業有限公司籃球隊115年度租借體育館場地保證金(116.1.31)	5,000		
	R55Z05 吳佳恩115年度租借籃球場保證金(116.1.31)	5,000		
	R55Z06 財稅網球隊115年度租借籃球場保證金(116.1.31)	2,500		
	R55Z07 黃裕家115年度租借網球場保證金(116.1.31)	2,500		
	R55Z08 丞宸公司115年度租借籃球場保證金(116.1.31)	5,000		
	土地	777,510,000	777,510,000	
	土地改良物	12,872,353	12,872,353	
	累計折舊-土地改良物	-11,653,525	-11,653,525	
	房屋及建築	158,796,996	158,796,996	
	累計折舊-房屋及建築	-86,660,296	-86,660,296	
	機械及設備	17,057,516	17,057,516	
	累計折舊-機械及設備	-14,413,158	-14,413,158	
	交通及運輸設備	7,800,081	7,800,081	
	累計折舊-交通及運輸設備	-6,872,632	-6,872,632	
	雜項設備	36,495,458	36,495,458	

高雄市立前金國民中學
高雄市教育發展基金
平衡表科目明細表

中 華 民 國 115年5月31日　　單位：新臺幣元

日期	摘　　要	金額 小計	金額 合計	備　註
	累計折舊-雜項設備	-27,987,779	-27,987,779	
	電腦軟體	72,623	72,623	

高雄市教育發展基金
高雄市立前金國民中學
銀行存款差額解釋表
中華民國115年5月31日

摘　　要	日期 年	月	日	公庫支票號數	金額 小計	合計	總計
銀行存款							
(一)帳面結存							19,489,098
財政局						15,142,168	
高雄銀行7054-8(保管金專戶)						2,100,155	
高雄銀行4060-6(營養午餐專戶)						2,009,899	
高雄銀行4061-4(教育儲蓄專戶)						27,464	
其他專戶						209,412	
高雄銀行7056-4(學雜費專戶)					-		
高雄銀行4065-2(獎助學金定存專戶)					200,000		
高雄銀行4064-9(獎助學金利息專戶)					9,412		
(二)公庫結存							19,489,098
財政局					-	15,142,168	
高雄銀行7054-8(保管金專戶)					-	2,100,155	
高雄銀行4060-6(營養午餐專戶)					-	2,009,899	
高雄銀行4061-4(教育儲蓄專戶)					-	27,464	
其他專戶						209,412	
高雄銀行7056-4(學雜費專戶)					-		
高雄銀行4065-2(獎助學金定存專戶)					200,000		
高雄銀行4064-9(獎助學金利息專戶)					9,412		

製表　出納組長 黃淑玲　　主辦出納人員　教師兼總務主任 王銘輝　　主辦會計人員　會計室主任 陳小萍　　機關長官　高雄市立前金國民中學校長 黃微雅

高 雄 市 政 府 財 政 局

庫 款 支 付 對 帳 單

(民國 115 年05 月 01 日 至 民國 115 年 05 月 31 日)

製表日期：115/06/01 10:24:31
頁 次：1

會計年度： 115

支用機關： 1200301 高雄市立前金國民中學

預算科目	性質	經費別	預算年度	支用日期	憑證別	憑單編號	收件編號	分配數或收入繳款數	支付數	轉帳	累計餘額
1200301 440101	00	3	115								
教育發展基金											
					LAST - MONTH			86,309,603	71,943,112	0	14,366,491
				1150501	THIS - MONTH			0	0	0	14,366,491
				1150504	A0	00148	067199	0	133,149	0	14,233,342
				1150504	A0	00149	067202	0	118,326	0	14,115,016
				1150504	A0	00147	067207	0	553,218	0	13,561,798
				1150505	C0	010007	001726	0	-22,494	0	13,584,292
				1150505	C0	010006	001727	0	-8,980	0	13,593,272
				1150506	I0	650013	038577	10,564,000	0	0	24,157,272
				1150507	I0	001295	039254	84,608	0	0	24,241,880
				1150507	I0	001313	039356	5,093	0	0	24,246,973
				1150507	I0	001313	039447	22,668	0	0	24,269,641
				1150507	C0	010009	001782	0	-5,420	0	24,275,061
				1150507	I0	990037	039540	2,046	0	0	24,277,107
				1150507	C0	010008	001783	0	-2,115	0	24,279,222
				1150507	I0	990036	039541	220	0	0	24,279,442
				1150508	A0	00150	072700	0	24,400	0	24,255,042
				1150508	A0	00151	072710	0	411,101	0	23,843,941
				1150508	I0	001314	039855	17,500	0	0	23,861,441
				1150508	I0	001314	039954	32,500	0	0	23,893,941
				1150511	A0	00153	073557	0	13,125	0	23,880,816
				1150511	A0	00154	073560	0	17,728	0	23,863,088
				1150511	A0	00155	073561	0	114,940	0	23,748,148
				1150511	A0	00157	073563	0	451,081	0	23,297,067

高雄市政府支付系統提供

高 雄 市 政 府 財 政 局

庫 款 支 付 對 帳 單

製表日期：115/06/01 10:24:31
頁 次：2

會計年度： 115

（ 民國 115 年05 月 01 日 至 民國 115 年 05 月 31 日 ）

支用機關： 1200301 高雄市立前金國民中學

預算科目	性質	經費別	預算年度	支用日期	憑證別	憑單編號	收件編號	分配數或收入繳款數	支付數	轉帳	累計餘額
				1150511	A0	00156	073564	0	99,987	0	23,197,080
				1150511	A0	00152	073567	0	90,161	0	23,106,919
				1150511	I0	001311	040432	14,280	0	0	23,121,199
				1150511	I0	001335	040490	3,560	0	0	23,124,759
				1150511	I0	001335	040513	440	0	0	23,125,199
				1150511	I0	001349	040550	156,000	0	0	23,281,199
				1150515	A0	00158	077727	0	11,000	0	23,270,199
				1150515	A0	00160	077731	0	75,000	0	23,195,199
				1150515	A0	00159	077732	0	11,122	0	23,184,077
				1150515	A0	00162	077733	0	341,208	0	22,842,869
				1150515	A0	00161	077746	0	46,599	0	22,796,270
				1150515	I0	001429	042175	12,012	0	0	22,808,282
				1150515	I0	001429	042540	1,638	0	0	22,809,920
				1150519	I0	001421	043693	432	0	0	22,810,352
				1150519	I0	001421	043755	68	0	0	22,810,420
				1150519	I0	001453	044200	3,500	0	0	22,813,920
				1150519	I0	001457	044292	11,466	0	0	22,825,386
				1150519	I0	001457	044382	15,834	0	0	22,841,220
				1150520	I0	001460	044605	32,500	0	0	22,873,720
				1150520	I0	001460	044645	17,499	0	0	22,891,219
				1150521	A0	00163	081280	0	23,200	0	22,868,019
				1150521	A0	00165	081283	0	394,139	0	22,473,880
				1150521	A0	00164	081288	0	17,200	0	22,456,680
				1150521	I0	001473	044934	105,600	0	0	22,562,280
				1150521	I0	990039	045136	3,200	0	0	22,565,480
				1150521	I0	990040	045138	100	0	0	22,565,580
				1150521	I0	010026	045144	544,000	0	0	23,109,580

27

高雄市政府支付系統提供

高 雄 市 政 府 財 政 局

庫 款 支 付 對 帳 單

(民國 115 年05 月 01 日 至 民國 115 年 05 月 31 日)

製表日期：115/06/01 10:24:31
頁 次：3

會計年度： 115

支用機關： 1200301 高雄市立前金國民中學

預算科目	性質	經費別	預算年度	支用日期	憑證別	憑單編號	收件編號	分配數或收入繳款數	支付數	轉帳	累計餘額
				1150521	I0	010028	045145	90,000	0	0	23,199,580
				1150521	I0	010027	045146	2,780	0	0	23,202,360
				1150521	I0	010029	045147	1,840	0	0	23,204,200
				1150521	C0	010010	002079	0	-43,188	0	23,247,388
				1150525	A0	00166	083102	0	2,345,976	0	20,901,412
				1150525	A0	00167	083103	0	513,711	0	20,387,701
				1150525	A0	00168	083104	0	147,755	0	20,239,946
				1150525	A0	00169	083106	0	5,508,218	0	14,731,728
				1150525	I0	001524	046218	7,500	0	0	14,739,228
				1150527	I0	001549	046868	11,000	0	0	14,750,228
				1150527	I0	990042	046962	100	0	0	14,750,328
				1150527	I0	990041	046963	1,840	0	0	14,752,168
				1150528	I0	001556	047242	15,000	0	0	14,767,168
				1150528	I0	001556	047291	131,250	0	0	14,898,418
				1150528	I0	001556	047345	243,750	0	0	15,142,168
					** BALANCE			98,465,427	83,323,259	0	15,142,168

1200301440101 教育發展基金	00	3	115

高雄市政府支付系統提供

高雄銀行公庫服務網

公庫存款對帳單

帳戶名稱：高雄市立前金國民中學保管金專戶　　公庫帳號：202103070548　　資料期間：2026/5/1~31

交易日期	支票號碼/備註欄	摘要欄	支出金額	存入金額	帳戶餘額
2026/5/4	11502	勞退金	36,638.00	0.00	2,133,303.00
2026/5/4	高集前金國中	XML轉入	0.00	8,413.00	2,141,716.00
2026/5/5	高集前金國中	XML轉入	0.00	553,218.00	2,694,934.00
2026/5/6	所得稅	繳所得稅	14,584.00	0.00	2,680,350.00
2026/5/6	所得稅	繳所得稅	96,152.00	0.00	2,584,198.00
2026/5/7	退撫金	繳退撫金	104,595.00	0.00	2,479,603.00
2026/5/7	退撫金	繳退撫金	746,502.00	0.00	1,733,101.00
2026/5/8	高集前金國中	XML轉入	0.00	133,149.00	1,866,250.00
2026/5/8	郭嘉文	現金存入	0.00	44,642.00	1,910,892.00
2026/5/8	高集前金國中	XML轉入	0.00	5,699.00	1,916,591.00
2026/5/12	新希望樂團0516	現金存入219	0.00	2,780.00	1,919,371.00
2026/5/12	曹家維	跨行匯入	0.00	90,000.00	2,009,371.00
2026/5/14	高集前金國中	XML轉入	0.00	451,081.00	2,460,452.00
2026/5/15	11503	勞保費	72,750.00	0.00	2,387,702.00
2026/5/15	公保費	繳公保費	211,103.00	0.00	2,176,599.00
2026/5/15	高集前金國中	XML轉入	0.00	46,599.00	2,223,198.00
2026/5/18	11503	健保費	420,201.00	0.00	1,802,997.00
2026/5/18	11503	健保費	48,962.00	0.00	1,754,035.00
2026/5/18	11503	補充保費	18,121.00	0.00	1,735,914.00
2026/5/19	0053993	現金支出	57,333.00	0.00	1,678,581.00
2026/5/21	0053994	現金支出	10,500.00	0.00	1,668,081.00
2026/5/21	0053995	轉帳支出	137,808.00	0.00	1,530,273.00
2026/5/21	高集前金國中	XML轉入	0.00	332.00	1,530,605.00
2026/5/22	76001704	補助費	0.00	35,000.00	1,565,605.00
2026/5/27	0053996	現金支出	53,500.00	0.00	1,512,105.00
2026/5/29	高集前金國中	XML轉入	0.00	588,050.00	2,100,155.00
		小計	2,028,749.00	1,958,963.00	

۲۰/۹

高雄銀行公庫服務網

公庫存款對帳單

帳戶名稱：高雄市立前金國中營養午餐專戶　　公庫帳號：202103040606　　資料期間：2026/5/1~31

交易日期	支票號碼/備註欄	摘要欄	支出金額	存入金額	帳戶餘額
2026/5/19	0047677	現金支出	6,387.00	0.00	2,009,899.00
		小計	6,387.00	0.00	

30

高雄銀行公庫服務網

公庫存款對帳單

帳戶名稱：高雄市立前金國民中學教育儲蓄戶　　公庫帳號：202103040614　　資料期間：2026/5/1~31

交易日期	支票號碼/備註欄	摘要欄	支出金額	存入金額	帳戶餘額
2026/5/1		上月餘額	0.00	0.00	27,464.00
		小計	0.00	0.00	

3

高雄銀行公庫服務網

公庫存款對帳單

帳戶名稱：高雄市立前金國中學雜費專戶　　公庫帳號：202103070564　　資料期間：2026/5/1~31

交易日期	支票號碼/備註欄	摘要欄	支出金額	存入金額	帳戶餘額
2026/5/13	童軍露營	轉帳存入	0.00	544,000.00	544,000.00
2026/5/21	0040973	轉帳支出	544,000.00	0.00	0.00
		小計	544,000.00	544,000.00	

3/

高雄銀行公庫服務網

定期存款對帳單

帳戶名稱：高雄市立前金國民中學獎助學金專戶　定期帳號：202199040652　資料期間：2026/5/1~29

起息日期	科目別	性質別	期間別(月)	利率%	存單字號	本金餘額	備註
2025/9/6	03	15	12	1.640	6647634	200,000	A01
[註]： 一.利率欄：若有*記號表示機動利率。 二.備註欄：自94年9月2日起，新開立定期存單之自動轉期由最多9次修改為最長以不得逾六年為限，若備註欄有A1註記"A"表示已申請自動轉其"1"表示自動轉其次數。若備註欄出現"#"時，表示本次最後一次轉期，請您回原分行重新開立存單並辦理自動轉期，以免權利受損。							
					小計	200,000	

33

高雄銀行公庫服務網

公庫存款對帳單

帳戶名稱：高雄市立前金國民中學獎助學金專戶　　公庫帳號：202103040649　　資料期間：2026/5/1~31

交易日期	支票號碼/備註欄	摘要欄	支出金額	存入金額	帳戶餘額
2026/5/6	定存息	定存利息	0.00	273.00	9,412.00
		小計	0.00	273.00	

34

高雄市立前金國民中學保管品月報表

中華民國 115 年 5 月 31 日

寄存編號	物品名稱	寄存日期	提領日期	原封	單位	數量	金額	保管處	備註
20220170907001	定存單-高銀前金	1130916		N	張	1	200,000	高雄銀行前金分行	康學武獎學金 存單號碼:7254504 戶名: 高雄市立前金國民中學獎助學金專戶
合計						1	200,000		

製表 出納組長 黃淑玲　　總務主任 教師兼總務主任 王銘輝　　會計主任 會計室主任 陳小萍　　校長 高雄市立前金國民中學校長 黃微雅

高雄銀行公庫服務網

保管品對帳單

客戶名稱：76007405 前金國中　　寄存分行：前金分行　　基準日期：2026/05/31

序號	寄存編號	物品名稱	封裝	單位	數量	金額	備註	寄存日期	提領日期
1	20220240916001	定期存單	露封	張	1	200,000		2024/9/16	
				小計	1	200,000			合計共1件

如對本單所載內有疑問時，請於七日內與本行接洽，否則即認核對無誤。

高雄銀行 敬啟

36

程式代號：UTR022
財產性質分類：公務用 市立前金國中教育發展基金
製表日期：115/06/01

高雄市立前金國民中學
市有財產增減結存表
中華民國115年05月01日起至115年05月31日止(115年度)

機關代碼：397055100X

財產類別		單位	上期結存數		本期增加數		本期減少數		本期折舊	本期結存數	
			數量	價值	數量	價值	數量	價值		數量	價值
土地		筆	2	777,510,000	0	0	0	0		2	777,510,000
		公頃	1.727800		0.000000		0.000000			1.727800	
土地改良物		個	14	1,240,074	0	0	0	0	21,246	14	1,218,828
		平方公尺	3,807.28		0.00		0.00			3,807.28	
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	3	72,380,904	0	0	0	0	244,571	3	72,136,333
		平方公尺	21,416.70		0.00		0.00			21,416.70	
	宿舍	棟	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		平方公尺	0.00		0.00		0.00			0.00	
	其它	個	1	367	0	0	0	0	0	1	367
		平方公尺	47.88		0.00		0.00			47.88	
	小計	數量	4	72,381,271	0	0	0	0	244,571	4	72,136,700
		平方公尺	21,464.58		0.00		0.00			21,464.58	
機械及設備	電腦設備	台	537	1,775,026	1	38,100	0	0	79,092	538	1,734,034
	其它	件	180	928,685	0	0	0	0	18,361	180	910,324
	小計		717	2,703,711	1	38,100	0	0	97,453	718	2,644,358
交通及運輸設備	船	艘	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	飛機	架	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	汽車	輛	2	38,958	0	0	0	0	0	2	38,958
	機車	輛	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	其它	件	112	886,587	1	21,900	0	0	19,996	113	888,491
	小計		114	925,545	1	21,900	0	0	19,996	115	927,449
什項設備	圖書	冊(套)	15,378	3,754,283	0	0	0	0	0	15,378	3,754,283
	其它	件	753	4,875,248	0	0	0	0	121,852	753	4,753,396
	小計		16,131	8,629,531	0	0	0	0	121,852	16,131	8,507,679
有價證券		股	0	0	0	0	0	0		0	0
權利		筆	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		股	0		0		0			0	
其他			0	0	0	0	0	0		0	0
合計			16,982	863,390,132	2	60,000	0	0	505,118	16,984	862,945,014

製表 幹事沈玲薇　覆核 秘書王銘輝　財產經管人員 幹事沈玲薇　主辦事務人員 教師兼總務主任王銘輝　主辦會計人員 會計室主任陳小萍　機關首長 高雄市立前金國民中學校長黃微雅

附註：1.土地詳細筆數、面積、其面積以公頃為單位，計列至小數點下六位止。2.房屋詳計棟數、面積、其面積以平方公尺為單位，計列至小數點下二位止。
3.承典(租)房地所付之典價(押金)填入權利欄。4.「本期折舊」欄部份，為本期折舊或攤銷數。
5.「上期結存數」應與上期「本期結存數」同，其價值係扣除累計折舊後之帳面價值。

聯絡電話：2725981轉340

高雄市立前金國民中學

財產折舊月報表

中華民國115年05月

程式代號：UTR270

報表類型：依財產目錄合計

列印日期：115/06/01

權　　屬：市有

財產性質：公務用市立前金國中教育發展基金

財產類別		原值	殘值	應攤提折舊總額	本期折舊			累計攤提折舊金額	未折舊金額
					月提折舊金額	本月調整累計折舊	小計		
土地		777,510,000	0	0	0	0	0	0	0
土地改良物		12,872,353	128,724	12,743,629	21,246	0	21,246	11,653,525	1,090,104
房屋建築及設備	辦公房屋	158,760,276	1,587,602	157,172,674	244,571	0	244,571	86,623,943	70,548,731
	宿舍	0	0	0	0	0	0	0	0
	其他	36,720	367	36,353	0	0	0	36,353	0
	小計	158,796,996	1,587,969	157,209,027	244,571	0	244,571	86,660,296	70,548,731
機械及設備	電腦設備	10,837,925	108,362	10,729,563	79,092	0	79,092	9,103,891	1,625,672
	其他	6,219,591	62,195	6,157,396	18,361	0	18,361	5,309,267	848,129
	小計	17,057,516	170,557	16,886,959	97,453	0	97,453	14,413,158	2,473,801
交通及運輸設備	船	0	0	0	0	0	0	0	0
	飛機	0	0	0	0	0	0	0	0
	汽車	3,895,819	38,958	3,856,861	0	0	0	3,856,861	0
	機車	0	0	0	0	0	0	0	0
	其他	3,904,262	39,043	3,865,219	19,996	0	19,996	3,015,771	849,448
	小計	7,800,081	78,001	7,722,080	19,996	0	19,996	6,872,632	849,448
什項設備	圖書	3,754,283	0	0	0	0	0	0	0
	其他	32,741,175	327,399	32,413,776	121,852	0	121,852	27,987,779	4,425,997
	小計	36,495,458	327,399	32,413,776	121,852	0	121,852	27,987,779	4,425,997
有價證券		0	0	0	0	0	0	0	0
權利		0	0	0	0	0	0	0	0
其他		0	0	0	0	0	0	0	0
合計		1,010,532,404	2,292,650	226,975,471	505,118	0	505,118	147,587,390	79,388,081

製表　幹事沈玲薇

覆核　事務組長邱淑婷

財產經管人員　幹事沈玲薇

主辦事務人員　教師兼總務主任王銘輝

主辦會計人員　會計室主任陳小萍

機關首長　高雄市立前金國民中學校長黃微雅

說明：本表「原值」欄減「累計攤提折舊金額」欄應與UTR022市有財產增減結存表「本期結存數」價值相同。

高雄市立前金國民中學

財產增減表(月報)

程式代號：UTR011

財產性質分類：公務用　市立前金國中教育發展基金

中華民國115年05月01日起至115年05月31日止

製表日期：115/06/01

分類編號	財產名稱	(動產)型式/廠牌/(土改/202建物)別名	購買日期	最低耐用年限	單位	單價	本期增加			本期減少					備註
							數量	價值	增加原因	數量	價值	減少原因	有無殘餘價值	核准機關日期文號	
3140308-15-0000012-0000012	數位攝影機	FDR-AX43a4K(輕巧手持型錄影機)/SONY /索尼/ FDR 高畫質攝影機	115/05/21	5	架	38,100	1	38,100	購置						
機械及設備	小計						1	38,100							
4050303-10-0000035-0000035	擴音機	Focus/PRO/CHIAYO/嘉友/多功能手提式無限擴音機	115/05/21	8	部	21,900	1	21,900	購置						
交通及運設備	小計						1	21,900							
	合計						2 0.00	60,000							

製表　幹事沈玲薇　　覆核　溫愛珍　　財產經管人員　幹事沈玲薇　　主辦事務人員　教師兼總務主任王銘輝　　主辦會計人員　會計室主任陳小萍　　機關首長　高雄市立前金國民中學校長黃微雅

高雄市立前金國民中學

電 腦 軟 體 增 減 結 存 表

中華民國115年 5 月份　已修改完成5/4

製表日期： 115.6.1

取得日期	軟體號碼	軟體名稱(含廠牌)	單位	上期結存		本期增加		本期減少		攤銷		本期結存	
				數量	價值	數量	價值	數量	價值	本期攤銷	累計攤銷(含本期)	數量	價值
1121215	60020300-00	授權軟體(含雲端服務)	批	1	14,793					2,288	64,286	1	12,505
1131016	60020300-00	113年高雄市數位學習精進方案-校園數位內容與教學軟體採購案(明細詳如附件)。授權軟體(含雲端服務)	批	1	25,665					1,558	78,637	1	24,107
1111228	PA0004	教學排課軟體	套			-	-	-	-	-	90,000	-	
	60020300-01	授權軟體(雲端服務)	批	1	3,220					3,220	118,720	1	-
1141215	60020300-02	授權軟體(雲端服務)	批	1	41,564					5,553	77,746	1	36,011
	總計			4		-	-	-	-			4	72,623

製表 幹事沈玲薇　覆核 教師兼總務主任王銘輝　主辦軟體管理人員 教師兼資訊組長柯俊偉　主辦會計人員 會計室主任陳小萍　機關首長 高雄市立前金國民中學校長黃微雅

說明：

1. 軟體管理單位於每月底或年度終了應根據電腦軟體每期增減情形編製本表，以為會計單位登帳之依據。
2. 機關得視業務需要決定報表欲呈現之明細層級，明細層級可至軟體類別或於軟體類別項下再分別列示各軟體明細

附表

高雄市立前金國中
銀行存款核帳清單　通知

日期：115.6.1

1. 為編製本校115年度5月份會計報告，經取據銀行對帳單如下
2. 依據出納管理手冊第10點，由會計單位收轉之銀行存款核轉清單加以核對
3. 對帳單經核對與帳列金額結果如下，移請出納據以編製銀行存款結存差額解釋表

差　異　金　額　如　下

機關帳面餘額		銀行帳面餘額		差異
帳號	金額	帳號	金額	金額
教育發展基金-財政局	15,142,168	教育發展基金-財政局	15,142,168	-
銀行存款-高雄銀行-保管金專戶07054-8	2,100,155	銀行存款-高雄銀行-保管金專戶07054-8	2,100,155	-
銀行存款-高雄銀行-午餐專戶040606	2,009,899	銀行存款-高雄銀行-午餐專戶040606	2,009,899	-
銀行存款-高雄銀行-教育儲蓄戶040614	27,464	銀行存款-高雄銀行-教育儲蓄戶040614	27,464	
銀行存款-高雄銀行-獎助學金專戶040652	200,000	銀行存款-高雄銀行-獎助學金專戶040652	200,000	-
銀行存款-高雄銀行-獎助學金專戶040649	9,412	銀行存款-高雄銀行-獎助學金專戶040649	9,412	-
銀行存款-高雄銀行-學雜費專戶70564	0	銀行存款-高雄銀行-學雜費專戶70564	0	-
合　計	19,489,098		19,489,098	

會計室　會計室主任陳小萍

移請出納辦理簽收：　出納組長黃淑玲