

00114

高雄市政府教育局主管

高雄市教育發展基金

高雄市立文山高級中學

會 計 月 報

中 華 民 國 110 年 4 月 份

主辦會計人員



基金主持人



高雄市立文山高級中學

目次

中華民國 110年度4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12頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表

第13頁至第14頁

二、各項費用彙計表

第15頁至第18頁

三、平衡表科目明細表

第19頁至第23頁

四、銀行存款差額解釋表

第24頁至第25頁

五、對帳單

第26頁至第38頁

高雄市教育發展基金—高雄市立文山高級中學

114-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 4 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			
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	252,177,000	18,566,435	18,297,000	269,435	1.47	105,803,880	106,068,000	-264,120	-0.25
徵收及依法分配收入	41						40		40	
違規罰款收入	415						40		40	
財產收入	45	255,000	12,500		12,500		163,606	50,000	113,606	227.21
財產處分收入	451						10,200		10,200	
租金收入	452	254,000	12,500		12,500		153,406	50,000	103,406	206.81
利息收入	454	1,000								
政府撥入收入	46	234,403,000	18,297,000	18,297,000			101,897,000	101,897,000		
公庫撥款收入	462	234,403,000	18,297,000	18,297,000			101,897,000	101,897,000		
教學收入	4S	12,430,000	191,400		191,400		2,674,423	2,914,000	-239,577	-8.22
學雜費收入	4S1	12,430,000	191,400		191,400		2,674,423	2,914,000	-239,577	-8.22
其他收入	4Y	5,089,000	65,535		65,535		1,068,811	1,207,000	-138,189	-11.45
雜項收入	4YY	5,089,000	65,535		65,535		1,068,811	1,207,000	-138,189	-11.45
基金用途	5	254,177,000	17,092,632	18,499,000	-1,406,368	-7.60	97,947,778	103,967,000	-6,019,222	-5.79
高中及高職教育計畫	52	181,951,000	12,552,455	12,946,000	-393,545	-3.04	71,365,947	74,055,000	-2,689,053	-3.63
一般行政管理計畫	5L	66,385,000	4,132,549	5,427,000	-1,294,451	-23.85	25,808,858	29,786,000	-3,977,142	-13.35
建築及設備計畫	5M	5,841,000	407,628	126,000	281,628	223.51	772,973	126,000	646,973	513.47
購建固定資產		5,841,000	407,628	126,000	281,628	223.51	772,973	126,000	646,973	513.47
本期賸餘(短絀)	6	-2,000,000	1,473,803	-202,000	1,675,803	-829.61	7,856,102	2,101,000	5,755,102	273.92
期初基金餘額	71	25,177,000					26,200,391	25,177,000	1,023,391	4.06
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	23,177,000					34,056,493	27,278,000	6,778,493	24.85

註：

高雄市教育發展基金—高雄市立文山高級中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 4 月份

基金來源：

1. 違規罰款收入：多功能教學空間活化工程委託規畫設計逾期違約金40元。
2. 財產處分收入：109年度報廢財產變賣收入10,200元。
3. 租金收入：第二停車場場地租借費30,000元，合作社租金收入增加906元、國高中宿舍費72,500元。
4. 雜項收入：國一二及高三課後輔導未開班分配數賸餘349,920元。重補修收入寒輔增加142,445元，補助剩餘款、資源回收、場地清潔水電費及體育班學生報名費收入增加69,286元。

基金用途：

1. 一般行政管理計畫：預付109年度考績獎金1,509,638元尚未轉正，人員維持費及教職員退休及撫卹給付人事費分配數賸餘2,467,504元。
2. 建築及設備計畫：
 - (1)營建及修建工程：業務需要提前辦理校園環境改善工程50,000元，及仁愛樓屋簷整修款64,500元。
 - (2)其他設備：機械及設備-業務需求提前購置行政電腦235,638元；雜項設備-仁愛樓及和平樓等監控系統採購(保留款)298,000元完成。業務需要提前購置健康中心冰箱、消防設備及運動傷害防護設備等124,835元，滅菌機及防焰遮光窗簾126,000元規劃中。

高雄市教育發展基金—高雄市立文山高級中學

114-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 110 年 4 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				12,552,455	12,946,000	-393,545	-3.04
		累計數				71,365,947	74,055,000	-2,689,053	-3.63
一般行政管理計畫		本月數				4,132,549	5,427,000	-1,294,451	-23.85
		累計數				25,808,858	29,786,000	-3,977,142	-13.35
建築及設備計畫		本月數				407,628	126,000	281,628	223.51
		累計數				772,973	126,000	646,973	513.47

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國 110 年 4 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	281,309,042	124,015,189	1,318,930	370,668	4,354,788	153,887,327
非理財目的之長期投資						
土地	4,048,000					4,048,000
土地改良物	22,004,982	8,128,451	340,557		656,194	13,560,894
房屋及建築	160,059,152	54,881,469	64,500	64,500	1,086,892	104,090,791
機械及設備	40,809,853	26,217,946	250,538	160,165	1,324,321	13,357,959
交通及運輸設備	7,817,781	3,958,855	32,000		280,168	3,610,758
雜項設備	45,893,164	30,828,468	521,335	49,000	1,007,213	14,529,818
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.土地改良物--本年度增加數：340,557元(預算購置50,000元，應付代收款購置290,557元)。

2.房屋及建築--本年度增加數：64,500元(預算購置64,500元)；本年度減少數：仁愛樓屋簷整修，其舊有物移除減帳64,500元。

3.機械及設備--本年度增加數：250,538元(預算購置235,638元，應付代收款購置14,900元)；本年度減少數：報廢160,165元。

4.交通及運輸設備--本年度增加數：32,000元(應付代收款購置32,000元)。

5.雜項設備--本年度增加數：521,335元(保留款購置298,000元、預算購置124,835元，應付代收款購置98,500元)；本年度減少數：報廢49,000元。

6.電腦軟體--本年度增加數：預算購置110,000元；本年度減少數：攤銷數97,003元。

高雄市教育發展基金—高雄市立文山高級中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表
 中華民國 110 年 4 月份

114-5

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	676,110		110,000	97,003		689,107

- 註： 1.土地改良物--本年度增加數：340,557元(預算購置50,000元，應付代收款購置290,557元)。
 2.房屋及建築--本年度增加數：64,500元(預算購置64,500元)；本年度減少數：仁愛樓屋簷整修，其舊有物移除減帳64,500元。
 3.機械及設備--本年度增加數：250,538元(預算購置235,638元，應付代收款購置14,900元)；本年度減少數：報廢160,165元。
 4.交通及運輸設備--本年度增加數：32,000元(應付代收款購置32,000元)。
 5.雜項設備--本年度增加數：521,335元(保留款購置298,000元、預算購置124,835元，應付代收款購置98,500元)；本年度減少數：報廢49,000元。
 6.電腦軟體--本年度增加數：預算購置110,000元；本年度減少數：攤銷數97,003元。

114-6

中華民國 110 年 4 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

高雄市教育發展基金—高雄市立文山高級中學

114-7

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 年 4 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	300,000	5,841,000			6,141,000	426,000	772,973		772,973	181.45	346,973	81.45		

高雄市教育發展基金 — 高雄市立文山高級中學

平衡表

中華民國110年4月30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	218,193,403	100.00	負 債	2	30,249,583	13.86
流動資產	11	63,420,946	29.07	流動負債	21	27,824,040	12.75
現金	1101	60,559,091	27.75	應付款項	2102	27,824,040	12.75
銀行存款	110102	60,409,091	27.69	應付代收款	210203	27,824,040	12.75
財政局市庫	110102-1	51,539,554	23.62	應付費用	210204	0	0.00
保管金	110102-2	2,787,149	1.28	預收款項	2106	0	0.00
午餐專戶	110102-3	5,623,092	2.58	預收收入	210602	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	201,248	0.09	其他負債	28	2,425,543	1.11
其他專戶	110102-5	258,048	0.12	什項負債	2801	2,425,543	1.11
零用及週轉金	110103	150,000	0.07	存入保證金	280104	1,540,413	0.71
應收款項	1103	728,000	0.33	應付退休及離職金	280106	885,130	0.41
其他應收款	110398	728,000	0.33	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
預付款項	1108	2,133,855	0.98	淨資產	3	187,943,820	86.14
預付費用	110804	2,133,855	0.98	淨資產	31	187,943,820	86.14
長期貸墊款及準備金	12	885,130	0.41	淨資產	3101	187,943,820	86.14
準備金	1203	885,130	0.41	累積餘額	310101	183,494,244	84.10

信託代理與保證資產

335,214

信託代理與保證負債

335,214

保證品

335,214

應付保證品

335,214

註：1. 信託代理與保證資產(負債)性質之科目，不列入資產、負債項下其總額及內容：係群曜營造有限公司以設定質權之定期存單繳納忠孝樓耐震補強工程保固保證金219,600元，於106年12月7日存於本校高雄銀行鳳山分行保管箱、瑞騰營造有限公司以設定質權之定期存單繳納第二通學步道工程保固保證金115,614元，於108年4月16日存於本校高雄銀行鳳山分行保管箱。

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 — 高雄市立文山高級中學

平衡表

中華民國110年4月30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		
退休及離職準備金	120301	885,130	0.41	本期賸餘	310102	4,449,576	2.04
固定資產	14	153,198,220	70.21	合計：		218,193,403	
土地	1401	4,048,000	1.86				
土地	140101	4,048,000	1.86				
土地改良物	1402	13,560,894	6.22				
土地改良物	140201	22,345,539	10.24				
累計折舊-土地改良物	140202	-8,784,645	-4.03				
房屋及建築	1404	104,090,791	47.71				
房屋建築及設備	140401	160,059,152	73.36				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-55,968,361	-25.65				
機械及設備	1405	13,357,959	6.12				
機械及設備	140501	40,900,226	18.74				
累計折舊-機械及設備	140502	-27,542,267	-12.62				
交通及運輸設備	1406	3,610,758	1.65				
交通及運輸設備	140601	7,849,781	3.60				

信託代理與保證資產

335,214

信託代理與保證負債

335,214

保證品

335,214

應付保證品

335,214

註：1. 信託代理與保證資產(負債)性質之科目，不列入資產、負債項下其總額及內容：係群曜營造有限公司以設定質權之定期存單繳納忠孝樓耐震補強工程保固保證金219,600元，於106年12月7日存於本校高雄銀行鳳山分行保管箱、瑞騰營造有限公司以設定質權之定期存單繳納第二通學步道工程保固保證金115,614元，於108年4月16日存於本校高雄銀行鳳山分行保管箱。

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 — 高雄市立文山高級中學

平衡表

中華民國110年4月30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-交通及運輸設備	140602	-4,239,023	-1.94				
雜項設備	1407	14,529,818	6.66				
雜項設備	140701	46,365,499	21.25				
累計折舊-雜項設備	140702	-31,835,681	-14.59				
無形資產	16	689,107	0.32				
無形資產	1601	689,107	0.32				
電腦軟體	160102	689,107	0.32				
合計：		218,193,403					

信託代理與保證資產

335,214

信託代理與保證負債

335,214

保證品

335,214

應付保證品

335,214

註：1. 信託代理與保證資產(負債)性質之科目，不列入資產、負債項下其總額及內容：係群曜營造有限公司以設定質權之定期存單繳納忠孝樓耐震補強工程保固保證金219,600元，於106年12月7日存於本校高雄銀行鳳山分行保管箱、瑞騰營造有限公司以設定質權之定期存單繳納第二通學步道工程保固保證金115,614元，於108年4月16日存於本校高雄銀行鳳山分行保管箱。

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 — 高雄市立文山高級中學

收入支出表

中華民國110年4月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	18,711,835	106,239,837
徵收及依法分配收入		40
違規罰款收入		40
財產收益	12,500	163,606
財產孳息收入	12,500	153,406
財產交易利益		10,200
政府撥入收入	18,297,000	101,897,000
公庫撥款收入	18,297,000	101,897,000
教學收入	191,400	2,674,423
學雜費收入	191,400	2,674,423
其他收入	210,935	1,504,768
雜項收入	210,935	1,504,768
支出	17,884,013	101,790,261
人事支出	15,902,781	94,718,275
人事支出	15,902,781	94,718,275
業務支出	742,163	2,318,374
業務支出	742,163	2,318,374
財產損失	66,103	66,593
財產交易損失	66,103	66,593
折舊、折耗及攤銷	1,162,906	4,658,863
固定資產折舊	1,137,624	4,561,860
無形資產攤銷	25,282	97,003
其他支出	10,060	28,156
其他支出	10,060	28,156

高雄市教育發展基金 — 高雄市立文山高級中學

收入支出表

中華民國110年4月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	827,822	4,449,576
期初淨資產		183,494,244
解繳公庫		
期末淨資產		187,943,820

註：

高雄市教育發展基金—高雄市立文山高級中學

114-13

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 4 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	105,803,880	435,957	106,239,837	收入
徵收及依法分配收入	40		40	徵收及依法分配收入
財產收入	163,606		163,606	財產收益
政府撥入收入	101,897,000		101,897,000	政府撥入收入
教學收入	2,674,423		2,674,423	教學收入
其他收入	1,068,811	435,957	1,504,768	其他收入
基金用途	97,947,778	3,842,483	101,790,261	支出
用人費用	94,718,275		94,718,275	人事支出
服務費用	1,861,604	456,770	2,318,374	業務支出
材料及用品費	340,276	-340,276		
租金、償債、利息及相關手續費	78,744	-78,744		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	37,750	-37,750		
		66,593	66,593	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	882,973	-882,973		
		4,658,863	4,658,863	折舊、折耗及攤銷
其他支出	28,156		28,156	其他支出
本期賸餘(短絀)	7,856,102	-3,406,526	4,449,576	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	26,200,391	157,293,853	183,494,244	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	34,056,493	153,887,327	187,943,820	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 4 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
------	-------	-----	------	------

- 註：1. 「其他收入」之調整數435,957元=代收款項購置土地改良物290,557元+代收款項購置機械及設備14,900元+代收款項購置交通及運輸設備32,000元+代收款項購置雜項設備98,500元。
2. 「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」之調整數882,973元=購置土地改良物50,000元+購置房屋及建築64,500元+購置機械及設備235,638元+購置雜項設備422,835元+購置電腦軟體110,000元。
3. 「財產損失」之調整數66,593元=處分雜項設備財產交易損失490元+處分機械及設備財產交易損失1,603元+處分房屋及建築財產交易損失64,500元。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數4,658,863元=固定資產折舊4,561,860元+電腦軟體攤銷數97,003元。

高雄市教育發展基金—高雄市立文山高級中學

各項費用彙計表

中華民國110年4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	231,093,000	94,718,275	-136,374,725	-59.01
11 正式員額薪資	131,939,000	54,690,449	-77,248,551	-58.55
113 職員薪金	130,289,000	54,027,749	-76,261,251	-58.53
114 工員工資	1,650,000	662,700	-987,300	-59.84
12 聘僱及兼職人員薪資	7,147,000	1,730,923	-5,416,077	-75.78
122 約僱職員薪金	50,000	1,843	-48,157	-96.31
124 兼職人員酬金	7,097,000	1,729,080	-5,367,920	-75.64
13 超時工作報酬	1,680,000	21,080	-1,658,920	-98.75
131 加班費	1,620,000		-1,620,000	-100.00
132 值班費	60,000	21,080	-38,920	-64.87
15 獎金	28,800,000	16,181,072	-12,618,928	-43.82
151 考績獎金	13,050,000		-13,050,000	-100.00
152 年終獎金	15,750,000	16,181,072	431,072	2.74
16 退休及卹償金	46,928,000	18,300,688	-28,627,312	-61.00
161 職員退休及離職金	44,648,000	17,401,791	-27,246,209	-61.02
162 工員退休及離職金	580,000	43,642	-536,358	-92.48
163 卹償金	1,700,000	855,255	-844,745	-49.69
18 福利費	14,598,000	3,793,995	-10,804,005	-74.01
181 分擔員工保險費	11,881,000	3,137,265	-8,743,735	-73.59
183 傷病醫藥費	74,000	3,500	-70,500	-95.27
18Y 其他福利費	2,643,000	653,230	-1,989,770	-75.28
19 提繳費	1,000	68	-932	-93.20
191 提繳工資墊償費用	1,000	68	-932	-93.20
2 服務費用	11,262,000	1,861,604	-9,400,396	-83.47
21 水電費	2,140,000	431,532	-1,708,468	-79.83
212 工作場所電費	1,804,000	365,267	-1,438,733	-79.75

高雄市教育發展基金－高雄市立文山高級中學

各項費用彙計表 中華民國110年4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	330,000	66,265	-263,735	-79.92
216 氣體費	6,000		-6,000	-100.00
22 郵電費	320,000	40,798	-279,202	-87.25
221 郵費	90,000	21,541	-68,459	-76.07
222 電話費	180,000	19,257	-160,743	-89.30
224 數據通信費	50,000		-50,000	-100.00
23 旅運費	440,000	50,244	-389,756	-88.58
231 國內旅費	200,000	36,444	-163,556	-81.78
235 貨物運費	40,000		-40,000	-100.00
23Y 其他旅運費	200,000	13,800	-186,200	-93.10
24 印刷裝訂與廣告費	485,000	70,967	-414,033	-85.37
241 印刷及裝訂費	385,000	70,967	-314,033	-81.57
245 業務宣導費	100,000		-100,000	-100.00
25 修理保養及保固費	2,059,000	394,116	-1,664,884	-80.86
251 土地改良物修護費	50,000		-50,000	-100.00
252 一般房屋修護費	874,000	101,953	-772,047	-88.33
255 機械及設備修護費	410,000	148,680	-261,320	-63.74
257 雜項設備修護費	725,000	143,483	-581,517	-80.21
26 保險費	2,000	10,901	8,901	445.05
261 一般房屋保險費		10,000	10,000	
26Y 其他保險費	2,000	901	-1,099	-54.95
27 一般服務費	868,000	223,562	-644,438	-74.24
279 外包費	617,000	175,147	-441,853	-71.61
27D 計時與計件人員酬金	246,000	48,415	-197,585	-80.32
27F 體育活動費	5,000		-5,000	-100.00
28 專業服務費	4,805,000	613,738	-4,191,262	-87.23

高雄市教育發展基金－高雄市立文山高級中學

各項費用彙計表 中華民國110年4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	4,329,000	463,984	-3,865,016	-89.28
287 委託檢驗(定)試驗認證費	67,000	14,854	-52,146	-77.83
288 委託考選訓練費	20,000		-20,000	-100.00
289 試務甄選費	70,000	2,900	-67,100	-95.86
28A 電腦軟體服務費	319,000	132,000	-187,000	-58.62
29 公共關係費	143,000	25,746	-117,254	-82.00
291 公共關係費	143,000	25,746	-117,254	-82.00
3 材料及用品費	3,192,000	340,276	-2,851,724	-89.34
31 使用材料費	10,000	479	-9,521	-95.21
313 油脂	10,000	479	-9,521	-95.21
32 用品消耗	3,182,000	339,797	-2,842,203	-89.32
321 辦公(事務)用品	516,000	130,655	-385,345	-74.68
322 報章雜誌	85,000	5,400	-79,600	-93.65
323 農業與園藝用品及環境美化費	350,000	36,417	-313,583	-89.60
324 化學藥劑與實驗用品	80,000	31,457	-48,543	-60.68
328 醫療用品(非醫療院所使用)	59,000	28,385	-30,615	-51.89
32Y 其他用品消耗	2,092,000	107,483	-1,984,517	-94.86
4 租金、償債、利息及相關手續費	534,000	78,744	-455,256	-85.25
44 交通及運輸設備租金	50,000		-50,000	-100.00
442 車租	50,000		-50,000	-100.00
45 雜項設備租金	484,000	78,744	-405,256	-83.73
451 雜項設備租金	484,000	78,744	-405,256	-83.73
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	6,068,000	882,973	-5,185,027	-85.45
51 購建固定資產	5,841,000	772,973	-5,068,027	-86.77
512 興建土地改良物	800,000	50,000	-750,000	-93.75
513 擴充改良房屋建築及設備	1,105,000	64,500	-1,040,500	-94.16

高雄市教育發展基金－高雄市立文山高級中學

各項費用彙計表 中華民國110年4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	1,583,000	235,638	-1,347,362	-85.11
516 購置雜項設備	2,353,000	422,835	-1,930,165	-82.03
52 購置無形資產	227,000	110,000	-117,000	-51.54
521 購置電腦軟體	227,000	110,000	-117,000	-51.54
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	1,398,000	37,750	-1,360,250	-97.30
71 會費	18,000	4,000	-14,000	-77.78
712 學術團體會費	12,000	4,000	-8,000	-66.67
713 職業團體會費	6,000		-6,000	-100.00
72 捐助、補助與獎助	1,000,000		-1,000,000	-100.00
726 獎助學員生給與	1,000,000		-1,000,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	80,000		-80,000	-100.00
743 獎勵費用	80,000		-80,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	300,000	33,750	-266,250	-88.75
751 技能競賽	300,000	33,750	-266,250	-88.75
9 其他	630,000	28,156	-601,844	-95.53
91 其他支出	630,000	28,156	-601,844	-95.53
91Y 其他	630,000	28,156	-601,844	-95.53
合計	254,177,000	97,947,778	-156,229,222	-61.46

高雄市立文山高級中學
 高雄市教育發展基金
平衡表科目明細表

中華民國 110年4月30日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
財政局市庫		51,539,554	51,539,554	
保管金		2,787,149	2,787,149	
午餐專戶		5,623,092	5,623,092	
教育儲蓄戶		201,248	201,248	
其他專戶		258,048	258,048	
零用及週轉金		150,000	150,000	
其他應收款		728,000	728,000	
A1ZA01 高中優質化輔助方案110.12.31				
預付費用		73,417	2,133,855	
C10A03 教務處預借原住民族語授課經費110.12.31				
C19A10 教務處預借屏東輔導團經費110.3.31		41,600		
C19B09 學務處預借109年度午餐廚房精進計畫經費110.12.31		7,644		
C19C03 總務處預借電力系統改善工程(第20群)110.12.31		6,126		
C1ZA06 國家運動訓練中心調訓教師經費110.12.31		86,270		
C1ZA07 教務處預付優質化高中資本門110.12.31		78,900		
C1ZA09 預付課程諮詢教師經費110.12.31		54,096		
C1ZA21 教務處預借課程新增鐘點費110.12.31		209,664		
C1ZB03 約用運動傷害防護計畫110.12.31		66,500		
C1ZE01 考核獎金110.11.30		1,509,638		
退休及離職準備金			885,130	
E1ZZ01 公提離職儲金-張丙松		442,565		
E2ZZ01 自提離職儲金-張丙松		442,565		
保證品			335,214	
K10C01 群曜營造有限公司-忠孝樓耐震補強工程保固保證111.11.23		219,600		
K10C02 瑀騰營造有限公司-第二通學步道工程保固保證111.4.9		115,614		
應付代收款				
L10A01 教育產業工會補助公假暨減授課經費		206,400	27,824,040	

高雄市立文山高級中學
 高雄市教育發展基金
平衡表科目明細表

中華民國 110年4月30日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L1ZA01	韓語活動經費	6,813		
L1ZB02	舉重隊捐款	119,684		
L1ZB03	捐助體育班經費	74,530		
L1ZB06	捐贈-改善設備及活動	10,000		
L1ZB07	實習指導費	11,205		
L1ZB08	國訓中心調訓教師經費	8,368		
L1ZH01	國防培育班招生費	79,388		
L1ZZ01	平安保險費	244,333		
L1ZZ02	教科書費	616,229		
L1ZZ04	畢業紀念冊費	113,943		
L1ZZ06	公民訓練活動費	1,191,800		
L1ZZ14	高中重補修學分費	1,774,266		
L1ZZ20	冷氣費	662,418		
L1ZZ21	冷氣押金	25,800		
L1ZZ23	家長會費	244,900		
L1ZZ26	國教輔導團專兼輔人員經費	40,800		
L1ZZZZ	補助計畫賸餘款(待扣回)	115,274		
L2ZZ10	公保費	179,654		
L2ZZ21	職員健保費	906,878		
L2ZZ22	工員健保費	78,392		
L2ZZ23	補充健保費	8,892		
L2ZZ30	勞保費	81,290		
L2ZZ40	軍保費	21,106		
L2ZZ50	退撫基金	555,702		
L2ZZ60	勞工退休準備金	112,057		
L2ZZ70	所得稅	231,751		
L2ZZZ1	獎補(助)學金	185,500		
L2ZZZ2	輔導業務經費	24,506		
L2ZZZ3	清寒服務學習獎助學金	173,960		
L2ZZZ4	教務業務經費	113,368		
L2ZZZ6	圖書業務經費	1,123		
L2ZZZA	文青營獎助學金	63,970		
L2ZZZC	扶輪社助學金-學務處	49,000		
L3ZZ10	午餐費	5,623,092		
L4ZZ10	教育儲蓄戶	201,248		
L5ZZ10	廚工退休準備金	228,720		
L5ZZ20	註冊專戶	29,328		
L60101	軍公教遺族子女教育補助	22,434		
L60501	約僱運動教練薪津	344,026		
L60701	身心障礙業務助理	454,775		
L60702	視障生教科書暨試卷	207,400		
L60901	國防教育增能研習	3,814		
L69104	雙聯學制國際專班經費	1,043,797		
L69702	視障學生教科書	14,800		
L70104	充實行政人力方案	317,247		

高雄市立文山高級中學
 高雄市教育發展基金
 平衡表科目明細表

中華民國 110年4月30日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L70113	高中優質化(109-2)	592,740		
L70131	高中免學費補助	3,219,840		
L70308	教育優先區計畫	6,016		
L70404	新住民子女華語補救課程	105,599		
L70503	增聘運動教練經費	462,105		
L70505	體育班學生學習輔導	49,500		
L70516	基層運動選手訓練站	800,000		
L70903	防制學生藥物濫用多元展能實施計畫	700,100		
L70905	校外執行勤務費	250		
L78599	營養師辦理學生午餐與食育發展推動輔導實施計畫	617,174		
L78H12	弱勢學生照顧補助	8,000		
L79139	國際專班及國中雙語課程設置總體計畫	2,644,755		
L79148	提升英文成效實施計畫	100,215		
L79170	第二外語教育	280,800		
L79210	生涯發展教育	2,061		
L79214	國中學習扶助	68,822		
L79217	學生代收代辦費(109-1)	60,377		
L79231	專長教師	134,885		
L79237	國中前導學校	177,083		
L79242	中輟預防追蹤與輔導(高關懷)	56,460		
L79256	提升國中自然科學領域教學設備	80,000		
L79257	分組合作學習	125,184		
L79308	教育優先區	2,708		
L79320	國中專輔人事費	313,048		
L79333	原住民族語教學人員交通費	8,000		
L79338	原住民族語開課經費	7,743		
L79425	藝術與美感深耕計畫	75,988		
L79518	基層運動選手訓練站	48,010		
L79555	專任運動教練獎勵金	70,420		
L79558	約用運動防護員	139,776		
L79810	校園網路電路費	20,000		
L88808	支援系統開發減課經費	22,400		
	存入保證金		1,540,413	
R30C01	賽斯新能源有限公司-公有房舍設置	62,330		
	太陽光電發電系統履保金116.7.31			
R30C02	伊迪行製衣興業有限公司-109學年度學生制服採購履保金案112.7.31	150,000		
R30C03	賽斯新能源有限公司-公有房舍設置	66,954		
	太陽光電發電系統租賃履保金110.6.30			
R30C04	賽斯新能源有限公司-公有房舍設置	16,739		
	太陽光電發電系統租賃履保金115.6.30			

高雄市立文山高級中學
 高雄市教育發展基金
 平衡表科目明細表

中華民國 110年4月30日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
R30C05	賽斯新能源有限公司-公有房舍設置太陽光電發電系統租賃保金119.8.29	50,215		
R30C06	讀美旅行社有限公司-109學年度高二公民訓練活動履保金110.5.10	100,000		
R30C07	百將室內裝修工程有限公司-110年多功能語言科技教室採購案履保金110.9.15	100,000		
R40C01	見興工程有限公司-105年第二停車場圍牆工程保固金110.10.21	34,158		
R40C02	見興工程有限公司-105年壓克力球場整修及圍牆工程保固金110.11.25	35,400		
R40C03	佑全營造工程有限公司-105年第二停車場擋土牆工程保固金111.1.2	134,076		
R40C04	迪恩影音科技有限公司-107年度虛擬實境教學軟體採購保固金110.10.23	14,670		
R40C05	群曜營造有限公司-仁愛樓ABC棟工程(結構物)保固金112.12.12	90,436		
R40C06	玖盈琪工程有限公司-108年度跑道擋根牆暨PU跑道重鋪工程保固111.10.28	153,000		
R40C07	佰億企業社-108學年度教室擴大機設備採購保固金110.12.12	7,044		
R40C08	玖乘營造有限公司和平樓信義西棟耐震補強工程保固金(結構物)113.10.21	32,056		
R40C09	創源國際有限公司-108年度前瞻基礎建設資訊設備採購保固113.12.19	58,860		
R40C12	冠天下室內裝修有限公司-109年度校園社區共讀站工程案保固金110.8.5	66,673		
R40C13	貝登堡智能股份有限公司-109年度生活科技教室機器人設備保固金110.8.31	6,036		
R40C14	勁園國際股份有限公司-109年度生活科技教室設備採購保固金110.9.9	7,740		
R40C15	鴻丞科技工程行-109年電話機合併校園電話系統暨緊急求救系統保固金111.9.6	29,550		
R40C16	高櫻企業社-109年度家政教室設備採購保固金~110.9.8	11,400		
R40C17	冠天下室內裝修有限公司-109年度共讀站戶外連鎖磚工程保固金110.9.7	3,786		
R40C18	亞力室內裝修工程行-109年逸仙樓廁所整修工程採購案保固金110.9.15	122,400		
R40C19	益嵐室內裝修有限公司-109年國中電腦教室高架地板與網路建置保固110.9.22	13,362		
R40C20	麗聲電器有限公司-109年度校園智慧節能系統採購案保固金111.12.31	54,000		
R40C21	創源國際有限公司-109年大型觸控電視等設備採購保固金110.6.17	53,580		
R40C22	百將室內裝修有限公司-109年度多功能教學空間活化工程案保固金110.9.27	22,383		

高雄市立文山高級中學
 高雄市教育發展基金
 平衡表科目明細表

中華民國 110年4月30日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	R40C23 金冠軍體育用品有限公司-109年基層訓練站環境及器材設備保固金I10.10.26	25,260		
	R40C24 鴻丞科技工程行-109年仁愛樓及和平樓等監控系統採購保固金I11.1.31	9,000		
	R40C25 冠天下室內裝修有限公司-109年度校園環境改善工程保固金I11.2.1	9,305		
	應付退休及離職金	885,130	885,130	
	應付保證品	335,214	335,214	
	土地	4,048,000	4,048,000	
	土地改良物	22,345,539	22,345,539	
	累計折舊-土地改良物	-8,784,645	-8,784,645	
	房屋及建築	160,059,152	160,059,152	
	累計折舊-房屋及建築	-55,968,361	-55,968,361	
	機械及設備	40,900,226	40,900,226	
	累計折舊-機械及設備	-27,542,267	-27,542,267	
	交通及運輸設備	7,849,781	7,849,781	
	累計折舊-交通及運輸設備	-4,239,023	-4,239,023	
	雜項設備	46,365,499	46,365,499	
	累計折舊-雜項設備	-31,835,681	-31,835,681	
	電腦軟體	689,107	689,107	