00782

高雄市政府教育局主管

高雄市教育發展基金

高雄市美濃區美濃國民小學

會　　計　　月　　報

中華民國114年4月份

主辦會計人員 會計室主任曾柔靜　　基金主持人 高雄市美濃區美濃國民小學校長邱彥瑾

教育發展基金適用 高雄市美濃區美濃國民小學 114年 4月份會計報告自行檢核表

檢核日期： 5 月 7 日　　承辦人員：會計室主任曾柔靜　　主辦會計：會計室主任曾柔靜　　互審人員：會計室主任許滄皓

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.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。 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。	√	

高雄市美濃區美濃國民小學

目次

中華民國 114 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、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15頁

三、平衡表科目明細表 第16頁至第21頁

四、銀行存款差額解釋表 第22頁至第22頁

五、對帳單 第23頁至第30頁

六、保管(證)品月報 第31頁至第31頁

七、保管品對帳單 第32頁至第32頁
八、市有財產增減結存表 第33頁至第33頁
九、財產折舊月報表 第34頁至第34頁
十、財產增減表(月報) 第35頁至第36頁
十一、電腦軟體增減結存表 第37頁至第37頁

高雄市教育發展基金—高雄市美濃區美濃國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 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			
		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	67,269,000	5,295,717	5,140,000	155,717	3.03	28,701,017	28,672,000	29,017	0.10
財產收入	236,000	145,627		145,627		145,627	135,000	10,627	7.87
租金收入	235,000	145,627		145,627		145,627	135,000	10,627	7.87
利息收入	1,000								
政府撥入收入	66,193,000	5,070,000	5,070,000			28,407,270	28,407,000	270	0.00
公庫撥款收入	66,193,000	5,070,000	5,070,000			28,407,270	28,407,000	270	0.00
規費收入	20,000						10,000	-10,000	-100.00
使用規費收入	20,000						10,000	-10,000	-100.00
其他收入	820,000	80,090	70,000	10,090	14.41	148,120	120,000	28,120	23.43
雜項收入	820,000	80,090	70,000	10,090	14.41	148,120	120,000	28,120	23.43
基金用途	67,322,000	5,099,024	5,140,000	-40,976	-0.80	27,046,892	28,725,000	-1,678,108	-5.84
國民教育計畫	47,685,000	3,655,005	3,623,000	32,005	0.88	19,964,867	20,335,000	-370,133	-1.82
其他	47,685,000	3,655,005	3,623,000	32,005	0.88	19,964,867	20,335,000	-370,133	-1.82
一般行政管理計畫	18,966,000	1,444,019	1,517,000	-72,981	-4.81	7,052,025	8,362,000	-1,309,975	-15.67
其他	18,966,000	1,444,019	1,517,000	-72,981	-4.81	7,052,025	8,362,000	-1,309,975	-15.67
建築及設備計畫	671,000					30,000	28,000	2,000	7.14
購建固定資產	671,000					30,000	28,000	2,000	7.14
本期賸餘(短絀)	-53,000	196,693		196,693		1,654,125	-53,000	1,707,125	-3,220.99
期初基金餘額	1,139,000					417,254	1,139,000	-721,746	-63.37
解繳公庫									
期末基金餘額	1,086,000					2,071,379	1,086,000	985,379	90.73

註:

高雄市教育發展基金—高雄市美濃區美濃國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 4 月份

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%說明：

基金來源：

1. 公庫撥入收入：調增齟齒下授款270元。
2. 使用規費收入：場地借用情形不如預期。
3. 雜項收入：學生課後照顧收入提前收繳。

基金用途：

1. 一般行政管理計畫：職員考績獎金等人事費提前分配。
2. 建築及設備計畫：奉准先行辦理防鳥網設施10,000元，沙遊物件提前執行20,000元，個人電腦28,000元規畫採購中。

高雄市教育發展基金—高雄市美濃區美濃國民小學

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 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	%
國民教育計畫		本月數				3,655,005	3,623,000	32,005	0.88
		累計數				19,964,867	20,335,000	-370,133	-1.82
一般行政管理計畫		本月數				1,444,019	1,517,000	-72,981	-4.81
		累計數				7,052,025	8,362,000	-1,309,975	-15.67
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				30,000	28,000	2,000	7.14

高雄市教育發展基金—高雄市美濃區美濃國民小學

資本資產明細表

中華民國 114 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	508,721,275	62,347,562	1,412,839	28,632	3,508,282	444,249,638
非理財目的之長期投資						
土地	270,998,100					270,998,100
土地改良物	15,222,659	7,102,937			330,888	7,788,834
房屋及建築	197,019,081	40,557,283	149,800		1,733,462	154,878,136
機械及設備	9,727,037	5,667,593	1,053,000		994,428	4,118,016
交通及運輸設備	3,445,770	1,517,962	96,000		159,464	1,864,344
雜項設備	12,163,994	7,501,787	114,039		290,040	4,486,206
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.房屋建築及設備-本年度增加數149,800元：奉准先行補辦預算購置10,000元，應付代收款購置139,800元。
2.機械及設備-本年度增加數1,053,000元：應付代收款購置1,053,000元(其中由教育局統一辦理採購1,053,000元)。
3.交通及運輸設備-本年度增加數96,000元：應付代收款購置96,000元(其中由教育局統一辦理採購96,000元)。
4.雜項設備-本年度增加數114,039元：預算內購置20,000元，應付代收款購置39,039元，無償移入55,000元(累計折舊54,450元)。
5.電腦軟體-本年度減少數28,632元：攤銷28,632元。

高雄市教育發展基金—高雄市美濃區美濃國民小學

資本資產明細表

中華民國 114 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	144,634			28,632		116,002
發展中之無形資產						
其他						

註： 1.房屋建築及設備-本年度增加數149,800元：奉准先行補辦預算購置10,000元，應付代收款購置139,800元。
2.機械及設備-本年度增加數1,053,000元：應付代收款購置1,053,000元(其中由教育局統一辦理採購1,053,000元)。
3.交通及運輸設備-本年度增加數96,000元：應付代收款購置96,000元(其中由教育局統一辦理採購96,000元)。
4.雜項設備-本年度增加數114,039元：預算內購置20,000元，應付代收款購置39,039元，無償移入55,000元(累計折舊54,450元)。
5.電腦軟體-本年度減少數28,632元：攤銷28,632元。

高雄市教育發展基金—高雄市美濃區美濃國民小學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 114 年 4 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		570,000	10,000		580,000	10,000	10,000		10,000	100.00				
房屋及建築		570,000	10,000		580,000	10,000	10,000		10,000	100.00			奉准先行辦理防鳥網設施10,000元。	
購建中固定資產														
機械及設備		28,000			28,000	28,000					-28,000	-100.00		
機械及設備		28,000			28,000	28,000					-28,000	-100.00	個人電腦28,000元規劃採購中。	積極辦理。
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備		73,000			73,000		20,000		20,000		20,000			
雜項設備		73,000			73,000		20,000		20,000		20,000		沙遊物件20,000元提前執行。	
購建中固定資產														
其他														
其他														
總計		671,000	10,000		681,000	38,000	30,000		30,000	78.95	-8,000	-21.05		

高雄市教育發展基金 — 高雄市美濃區美濃國民小學

平衡表

中華民國114年4月30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	471,094,328	100.00	負　　債	2	24,773,311	5.26
流動資產	11	26,844,690	5.70	流動負債	21	24,727,709	5.25
現金	1101	24,035,698	5.10	應付款項	2102	24,727,709	5.25
銀行存款	110102	23,975,698	5.09	應付代收款	210203	24,727,709	5.25
財政局市庫	110102-1	19,360,656	4.11	其他應付款	210299	0	0.00
保管金	110102-2	692,168	0.15	其他負債	28	45,602	0.01
午餐專戶	110102-3	1,269,237	0.27	什項負債	2801	45,602	0.01
教育儲蓄戶	110102-4	606,088	0.13	存入保證金	280104	45,602	0.01
其他專戶	110102-5	2,047,549	0.43	淨資產	3	446,321,017	94.74
零用及週轉金	110103	60,000	0.01	淨資產	31	446,321,017	94.74
預付款項	1108	2,808,992	0.60	淨資產	3101	446,321,017	94.74
預付費用	110804	2,808,992	0.60	累積餘額	310101	446,790,967	94.84
固定資產	14	444,133,636	94.28	本期短絀	310103	-470,500	-0.10
土地	1401	270,998,100	57.53	淨資產調整數	310104	550	0.00
土地	140101	270,998,100	57.53	合計：		471,094,328	
土地改良物	1402	7,788,834	1.65				
信託代理與保證資產		2,742,755		信託代理與保證負債		2,742,755	
保證品		2,742,755		應付保證品		2,742,755	

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. 順裕營造有限公司繳交校舍改建工程保固保證金2,506,766元。
2. 沅基光電股份有限公司繳交標租公有房舍設置太陽光電發電系統(舊校舍部分)履約保證金97,297元。
3. 沅基光電股份有限公司繳交標租公有房舍設置太陽光電發電系統(新校舍部分)履約保證金138,692元。
4. 不列入資產、負債項下，信託代理與保證資產(負債)性質之科目，其內容及金額：無。
5. 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，其總額及內容：無。

高雄市教育發展基金 — 高雄市美濃區美濃國民小學

平衡表

中華民國114年4月30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	15,222,659	3.23				
累計折舊-土地改良物	140202	-7,433,825	-1.58				
房屋建築及設備	1404	154,878,136	32.88				
房屋建築及設備	140401	197,168,881	41.85				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-42,290,745	-8.98				
機械及設備	1405	4,118,016	0.87				
機械及設備	140501	10,780,037	2.29				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,662,021	-1.41				
交通及運輸設備	1406	1,864,344	0.40				
交通及運輸設備	140601	3,541,770	0.75				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,677,426	-0.36				
雜項設備	1407	4,486,206	0.95				
雜項設備	140701	12,278,033	2.61				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,791,827	-1.65				
信託代理與保證資產		2,742,755		信託代理與保證負債		2,742,755	
保證品		2,742,755		應付保證品		2,742,755	

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. 順裕營造有限公司繳交校舍改建工程保固保證金2,506,766元。
2. 沅基光電股份有限公司繳交標租公有房舍設置太陽光電發電系統(舊校舍部分)履約保證金97,297元。
3. 沅基光電股份有限公司繳交標租公有房舍設置太陽光電發電系統(新校舍部分)履約保證金138,692元。
4. 不列入資產、負債項下，信託代理與保證資產(負債)性質之科目，其內容及金額：無。
5. 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，其總額及內容：無。

高雄市教育發展基金 — 高雄市美濃區美濃國民小學

平衡表

中華民國114年4月30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	116,002	0.02				
無形資產	1601	116,002	0.02				
電腦軟體	160102	116,002	0.02				
合計：		471,094,328					

信託代理與保證資產	2,742,755	信託代理與保證負債	2,742,755
保證品	2,742,755	應付保證品	2,742,755

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. 順裕營造有限公司繳交校舍改建工程保固保證金2,506,766元。
2. 沅基光電股份有限公司繳交標租公有房舍設置太陽光電發電系統(舊校舍部分)履約保證金97,297元。
3. 沅基光電股份有限公司繳交標租公有房舍設置太陽光電發電系統(新校舍部分)履約保證金138,692元。
4. 不列入資產、負債項下，信託代理與保證資產(負債)性質之科目，其內容及金額：無。
5. 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，其總額及內容：無。

高雄市教育發展基金 — 高雄市美濃區美濃國民小學

收入支出表

中華民國114年4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	6,444,717	30,028,856
財產收益	145,627	145,627
財產孳息收入	145,627	145,627
政府撥入收入	5,070,000	28,407,270
公庫撥款收入	5,070,000	28,407,270
其他收入	1,229,090	1,475,959
雜項收入	1,229,090	1,475,959
支出	6,459,139	30,499,356
人事支出	4,666,225	25,797,352
人事支出	4,666,225	25,797,352
業務支出	432,739	1,219,300
業務支出	432,739	1,219,300
折舊、折耗及攤銷	801,107	2,923,456
固定資產折舊	793,949	2,894,824
無形資產攤銷	7,158	28,632
其他支出	559,068	559,248
其他支出	559,068	559,248
本期賸餘（短絀）	-14,422	-470,500
期初淨資產		446,790,967
解繳公庫		
淨資產調整數	550	550
期末淨資產		446,321,017

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—高雄市美濃區美濃國民小學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 4 月 30 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	**28,701,017**	**1,327,839**	**30,028,856**	收入
財產收入	145,627		145,627	財產收益
政府撥入收入	28,407,270		28,407,270	政府撥入收入
其他收入	148,120	1,327,839	1,475,959	其他收入
基金用途	**27,046,892**	**3,452,464**	**30,499,356**	支出
用人費用	25,797,352		25,797,352	人事支出
服務費用	1,125,749	93,551	1,219,300	業務支出
材料及用品費	77,891	-77,891		
稅捐及規費(強制費)	15,660	-15,660		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	30,000	-30,000		
		2,923,456	2,923,456	折舊、折耗及攤銷
其他	240	559,008	559,248	其他支出
本期賸餘(短絀)	**1,654,125**	**-2,124,625**	**-470,500**	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	**417,254**	**446,373,713**	**446,790,967**	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		550	**550**	淨資產調整數
期末基金餘額	**2,071,379**	**444,249,638**	**446,321,017**	期末淨資產

註：
1.「其他收入」之調整數1,327,839元=應付代收款購置房屋建築及設備139,800元+機械及設備1,053,000元+交通及運輸設備96,000元+雜項設備39,039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30,000元=奉准先行辦理購置房屋建築及設備10,000元+購置雜項設備20,000元。
3.「折舊、折耗及攤銷」之調整數2,923,456元=固定資產折舊2,894,824元+電腦軟體攤銷數28,632元。
4.「其他支出」之調整數559,008元=補提列以前年度購置機械及設備之折舊費用520,992元+補提列以前年度購置交通及運輸設備之折舊費用38,016元。
5.「淨資產調整數」550元=無償移入雜項設備550元。

高雄市教育發展基金－高雄市美濃區美濃國民小學

各項費用彙計表

中華民國114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	62,499,000	25,797,352	-36,701,648	-58.72
11 正式員額薪資	37,089,000	14,724,839	-22,364,161	-60.30
113 職員薪金	36,663,000	14,547,689	-22,115,311	-60.32
114 工員工資	426,000	177,150	-248,850	-58.42
12 聘僱及兼職人員薪資	661,000	588,891	-72,109	-10.91
122 約僱職員薪金	24,000	65,360	41,360	172.33
124 兼職人員酬金	637,000	523,531	-113,469	-17.81
13 加（夜）班費	451,000		-451,000	-100.00
134 未休假加班費	451,000		-451,000	-100.00
15 獎金	7,783,000	4,459,549	-3,323,451	-42.70
151 考績獎金	3,857,000	53,145	-3,803,855	-98.62
152 年終獎金	3,926,000	4,406,404	480,404	12.24
16 退休及卹償金	12,428,000	4,791,152	-7,636,848	-61.45
161 職員退休及離職金	11,977,000	4,678,265	-7,298,735	-60.94
162 工員退休及離職金	326,000	52,527	-273,473	-83.89
163 卹償金	125,000	60,360	-64,640	-51.71
18 福利費	4,086,000	1,232,901	-2,853,099	-69.83
181 分擔員工保險費	2,890,000	803,751	-2,086,249	-72.19
183 傷病醫藥費	58,000		-58,000	-100.00
18Y 其他福利費	1,138,000	429,150	-708,850	-62.29
19 提繳費	1,000	20	-980	-98.00
191 提繳工資墊償費用	1,000	20	-980	-98.00
2 服務費用	3,786,000	1,125,749	-2,660,251	-70.27
21 水電費	538,000	113,416	-424,584	-78.92
212 工作場所電費	489,000	82,906	-406,094	-83.05
214 工作場所水費	49,000	30,510	-18,490	-37.73

高雄市教育發展基金－高雄市美濃區美濃國民小學

各項費用彙計表

中華民國114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	%
22	郵電費	90,000	43,322	-46,678	-51.86
221	郵費	20,000	5,376	-14,624	-73.12
222	電話費	40,000	7,946	-32,054	-80.14
224	數據通信費	30,000	30,000		0.00
23	旅運費	21,000	35,460	14,460	68.86
231	國內旅費	11,000	1,200	-9,800	-89.09
23Y	其他旅運費	10,000	34,260	24,260	242.60
24	印刷裝訂與廣告費	101,000	45,368	-55,632	-55.08
241	印刷及裝訂費	101,000	45,368	-55,632	-55.08
25	修理保養及保固費	602,000	187,387	-414,613	-68.87
252	一般房屋修護費	302,000	44,263	-257,737	-85.34
255	機械及設備修護費	96,000	45,964	-50,036	-52.12
256	交通及運輸設備修護費	40,000	27,390	-12,610	-31.53
257	雜項設備修護費	164,000	69,770	-94,230	-57.46
26	保險費	4,000	24,466	20,466	511.65
261	一般房屋保險費		11,460	11,460	
264	交通及運輸設備保險費	2,000	13,006	11,006	550.30
265	雜項設備保險費	2,000		-2,000	-100.00
27	一般服務費	1,535,000	413,802	-1,121,198	-73.04
279	外包費	1,534,000	413,802	-1,120,198	-73.02
27F	體育活動費	1,000		-1,000	-100.00
28	專業服務費	823,000	238,584	-584,416	-71.01
285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	817,000	235,284	-581,716	-71.20
287	委託檢驗（定）試驗認證費	6,000	3,300	-2,700	-45.00
29	公共關係費	72,000	23,944	-48,056	-66.74
291	公共關係費	72,000	23,944	-48,056	-66.74

高雄市教育發展基金－高雄市美濃區美濃國民小學

各項費用彙計表

中華民國114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	%
3 材料及用品費	253,000	77,891	-175,109	-69.21
31 使用材料費	37,000	22,114	-14,886	-40.23
313 油脂	37,000	22,114	-14,886	-40.23
32 用品消耗	216,000	55,777	-160,223	-74.18
321 辦公（事務）用品	52,000	1,309	-50,691	-97.48
322 報章雜誌	10,000		-10,000	-100.00
323 農業與園藝用品及環境美化費	50,000	32,601	-17,399	-34.80
328 醫療用品（非醫療院所使用）	15,000		-15,000	-100.00
32Y 其他用品消耗	89,000	21,867	-67,133	-75.43
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	671,000	30,000	-641,000	-95.53
51 購建固定資產	671,000	30,000	-641,000	-95.53
513 擴充改良房屋建築及設備	570,000	10,000	-560,000	-98.25
514 購置機械及設備	28,000		-28,000	-100.00
516 購置雜項設備	73,000	20,000	-53,000	-72.60
6 稅捐及規費(強制費)	20,000	15,660	-4,340	-21.70
64 消費與行為稅	11,000	15,210	4,210	38.27
646 使用牌照稅	11,000	15,210	4,210	38.27
66 規費	9,000	450	-8,550	-95.00
661 行政規費與強制費	1,000	450	-550	-55.00
663 汽車燃料使用費	8,000		-8,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	51,000		-51,000	-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	5,000		-5,000	-100.00
743 獎勵費用	5,000		-5,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	45,000		-45,000	-100.00

高雄市教育發展基金－高雄市美濃區美濃國民小學

各項費用彙計表

中華民國114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	%
751 技能競賽	45,000		-45,000	-100.00
9 其他	42,000	240	-41,760	-99.43
91 其他支出	42,000	240	-41,760	-99.43
91Y 其他	42,000	240	-41,760	-99.43
合 計	67,322,000	27,046,892	-40,275,108	-59.82

高雄市美濃區美濃國民小學

高雄市教育發展基金

平衡表科目明細表

中 華 民 國 114年4月30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	19,360,656	19,360,656	
	保管金	692,168	692,168	
	午餐專戶	1,269,237	1,269,237	
	教育儲蓄戶	606,088	606,088	
	其他專戶	2,047,549	2,047,549	
	零用及週轉金	60,000	60,000	
	預付費用		2,808,992	
	C10A06 教科書費(115.3.31)	261,461		
	C12D09 地震災損維修款(115.3.31)	72,000		
	C1ZB01 棒球隊比賽活動預借款(115.03.31)	38,000		
	C1ZD07 集中特教班教師助理員暨學生助理員(115.03.31)	51,680		
	C1ZZ03 合理員編教師(115.03.31)	1,764,971		
	C1ZZ04 行政人力薪資(115.03.31)	260,482		
	C1ZZ17 午餐水電費(115.03.31)	145,000		
	C1ZZ20 學生平安保險(115.03.31)	79,565		
	C1ZZ22 圖書館推動閱讀教師計畫(115.03.31)	2,724		
	C1ZZ27 課後照顧班每節鐘點費補助及一~四類學生補助(115.07.31)	22,453		
	C1ZZ28 身障課後照顧班(115.03.31)	75,456		
	C1ZZ30 學習扶助(115.3.31)	35,200		
	保證品		2,742,755	
	K1ZZ03 沅碁-太陽光電發電系統租賃(新校舍)2~5期履約保證金115.05.31	138,692		
	K1ZZ06 順裕-新建校舍工程保固金(116.8.11)	2,506,766		
	K1ZZ07 沅碁-太陽光電發電系統租賃(舊校舍)2~5期履約保證金114.11.29	97,297		
	應付代收款		24,727,709	
	L10Z02 美濃鑽石書香聯盟	86,400		
	L1ZA06 國小部客語沉浸計畫	383,614		
	L1ZB01 學務處-學生棒球運動聯賽(軟式組)	13,116		
	L1ZB02 學務處-學生棒球運動聯賽(硬式組)	30,624		
	L1ZB04 學生活動費	88,243		
	L1ZB06 學校運動團隊發展基金	51,551		
	L1ZB07 高爾夫球社團	730		
	L1ZB08 財團法人高清愿紀念慈母文教公益基金會捐贈校內社團課程需求經費	6,592		

高雄市美濃區美濃國民小學

高雄市教育發展基金

平衡表科目明細表

中 華 民 國 114年4月30日　　單位：新臺幣元

日期	摘　　要	金額 小計	金額 合計	備　註
	L1ZB09 本色音樂節	28,298		
	L1ZC01 各界捐贈校慶	30,000		
	L1ZC04 公物損壞賠償金	2,048		
	L1ZD06 三花菁英種子學堂	9,692		
	L1ZD07 集中特教班教師助理員暨學生助理員	8,028		
	L1ZD08 各界捐贈陽光班(集中式特教班)教學經費	41,800		
	L1ZD09 各界捐贈月光班(分散式資源班)教學經費	15,000		
	L1ZK01 推展幼兒園業務基金	73,317		
	L1ZZ02 家長會費	100		
	L1ZZ03 幼生點心	172,652		
	L1ZZ04 幼生活動	27,090		
	L1ZZ05 幼生材料	50,583		
	L1ZZ06 幼兒園(寒暑期)課後留園	14,776		
	L1ZZ07 校外教學-低年級	91,645		
	L1ZZ08 校外教學-中年級	100,760		
	L1ZZ09 校外教學-高年級	54,270		
	L1ZZ10 書法社團	27,474		
	L1ZZ11 數位學習教師增能工作坊	6,000		
	L1ZZ12 多元活動比賽獎勵金(吳維忠、林享安、邱倚星)	203,000		
	L1ZZ13 校刊費	43,830		
	L1ZZ15 朝元寺曾美英獎助學金	113,500		
	L1ZZ16 資源回收	19,156		
	L1ZZ17 校外教學-畢業旅行	40,183		
	L1ZZ19 學生平安保險	3,255		
	L1ZZ20 教科書籍費	9,976		
	L1ZZ21 重威企業社(廖永源)獎助學金	11,350		
	L1ZZ26 楊富榮綜合獎助學金	1,232		
	L1ZZ27 吳其敏清寒獎助學金	3,650		
	L1ZZ28 吳朝筆董事長清寒優秀獎助學金	100,000		
	L1ZZ29 畢業照紀念冊	2,867		
	L1ZZ31 簿本費	232,717		
	L1ZZ32 社區捐款協助校務運作基金	1,468,388		
	L1ZZ33 臺美生態學校銀牌認證獎勵金	20,864		
	L1ZZ34 各界捐贈美濃國小少棒發展基金	866,305		
	L1ZZ36 中國信託愛接棒計畫	296,237		
	L1ZZ38 林魁昌特教獎助學金	64,688		
	L1ZZ39 楊運登捐助校務基金	881,500		
	L1ZZ40 張弘昌英文經費	67,406		
	L1ZZ41 張弘昌閱讀經費	47,611		
	L1ZZ42 劉昌明助學金	12,000		
	L1ZZ45 少棒發展基金	203,794		

高雄市美濃區美濃國民小學

高雄市教育發展基金

平衡表科目明細表

中 華 民 國 114年4月30日　　單位：新臺幣元

日期	摘　　要	金額 小計	金額 合計	備　註
	L1ZZ46 國際交流基金	33,064		
	L1ZZ47 環保教育基金	20,000		
	L1ZZ49 食農教育基金	98,903		
	L1ZZ50 家教中心補助款	2,994		
	L1ZZ51 吳其熊獎助學金	67,000		
	L1ZZ55 學生表演經費	116,650		
	L1ZZ56 英語CD	12,020		
	L1ZZ58 客家績優學校經費	1,262		
	L1ZZ60 和草基金會閱讀營	52,579		
	L1ZZ61 幼兒園客語沉浸式教學經費	240,162		
	L1ZZ62 田美芬捐贈少棒發展基金	676,464		
	L1ZZ65 雙語課程計畫	44,585		
	L1ZZ66 其他	38,160		
	L1ZZ68 客委會補助款	650		
	L1ZZ72 各界捐助學生獎學金	2,000		
	L1ZZ75 「黃金種子計畫-玉山圖書館」設備維護款	29,980		
	L1ZZ76 [110學年度]健康促進議題-口衛網紅就是你	1,200		
	L1ZZ77 財團法人新台灣人文教基金會助學金	12,040		
	L2ZA01 富邦文教基金會助學金	1,800		
	L2ZA03 許潮英基金會助學金	3,000		
	L2ZA08 全國客家日客語嘉年華	3,233		
	L2ZZ10 公保費	42,506		
	L2ZZ21 健保費(公)	203,904		
	L2ZZ22 健保費(勞)	62,629		
	L2ZZ23 健保費補助(勞)	1,568		
	L2ZZ30 勞保費	56,630		
	L2ZZ31 勞保費補助	6,464		
	L2ZZ50 退撫基金	151,606		
	L2ZZ51 退撫基金補助	621		
	L2ZZ52 個人專戶制退撫基金	11,729		
	L2ZZ60 勞工退休準備金	41,794		
	L2ZZ61 勞工退休準備金補助	4,469		
	L2ZZ70 所得稅	31,195		
	L2ZZZ0 喪亡互助金	20		
	L2ZZZ1 各項補助	29,000		
	L2ZZZ2 待轉存市庫款	40,000		
	L3ZZ10 午餐費	1,269,237		
	L4ZZ10 教育儲蓄戶	606,088		
	L5ZZ10 台銀註冊專戶190108	2,047,549		
	L60308 局補助提升英語力計畫-美濃鑽石書香聯盟L603	2,007		
	L61802 局補助111學年度雙語活動計畫L618	5,824		

高雄市美濃區美濃國民小學

高雄市教育發展基金

平衡表科目明細表

中 華 民 國 114年4月30日　　單位：新臺幣元

日期	摘　　要	金額 小計	金額 合計	備　註
	L62305 局補助非山非市小型學校 111學年度辦理提升學力往下扎根專案實施計畫經費	3,234		
	L62804 局補助112學年度雙語社團計畫(第1次撥款)	23,755		
	L62901 局補助11所「基礎學校」獎勵金補助案	10,000		
	L63309 113-1學生活動費	25,510		
	L63501 113年度偏鄉學校央廚計畫生熟食運輸費	103,173		
	L63507 112學年度本市各級學校推展單項運動績效獎勵金	900		
	L63702 113年度偏鄉校園創客巧手計畫	6,550		
	L63803 112學年度雙語社團計畫(第二次撥款)	34,197		
	L63805 113學年度雙語社團計畫	7,892		
	L64301 114年度身心障礙業務助理	282,283		
	L64302 114年度「班班有冷氣」冷氣費用補助方案	326,879		
	L64303 113學年度第2學期學生活動經費	27,440		
	L64304 113-2學期經濟弱勢學生簿本費	8,800		
	L64401 114年導護精進方案	80,295		
	L64403 114年度第1期學校成教班開班經費	22,616		
	L64404 114年上半年導護志工誤餐費	17,280		
	L64503 高雄市振興棒球運動-精進三級學校基層扎根經費	434,000		
	L64504 113學年度第2學期補助午餐費4元	113,668		
	L64801 113學年度雙語社團實施計畫補助經費第2次撥款	80,000		
	L64802 114年1至7月雙語教育計畫外籍教學人員薪資	399,062		
	L64803 113-2Scratch程式社團班	8,064		
	L6ZZXY 待繳回教育局賸餘款	94,405		
	L72574 113年度偏鄉學校中央廚房維運費用及營養師薪資	127,775		
	L72620 部補助112學年度第1學期公幼導師費及教保費	3,000		
	L73231 113學年度學習扶助學校開班計畫	37,565		
	L73252 113學年度戶外與海洋教育計畫	28,970		
	L73336 113年夏日樂學計畫方案一本土語文活動課程	16,704		
	L73359 113學年度國中小專輔教師	419,784		
	L73361 113學年度充實行政人力計畫	32,586		
	L73373 113學年度教育優先區	154,774		
	L73381 113學年度國小合理員編	780,000		

高雄市美濃區美濃國民小學

高雄市教育發展基金

平衡表科目明細表

中 華 民 國 114年4月30日　　單位：新臺幣元

日期	摘　　要	金額 小計	金額 合計	備　註
	L73383 113學年度提升師生口說英語展能樂學計畫	393		
	L73395 113學年度客語生活學校	262,820		
	L733A9 112學年度客語結合十二年國教校訂課程優良課程教學方案	50,000		
	L73422 113年強化學校交通安全教育相關工作實施計畫	2,863		
	L73516 113年補助高中以下學校推動高爾夫運動計畫經費	3,654		
	L73529 113學年度第2學期補助學校用書經費	4,752		
	L73551 113年推動中小學社區學生棒球發展計畫	519		
	L73579 114年度偏鄉學校中央廚房計畫生熟食運輸車輛經費	2,080,436		
	L73630 113學年度第2學期公立幼兒園政府協助家長支付費用	254,292		
	L73634 113學年度公立幼兒園辦理延長照顧服務	8,850		
	L73635 113年8-12月公幼導師職務加給差額及教保費	41,000		
	L73643 113年8-12月公幼增置人力經費	46,004		
	L73808 113年推動中小學精進方案實施計畫鐘點費	3,799		
	L73905 113年度防災校園建置計畫	6,346		
	L74323 113年度獎勵推動客語教學語言實施計畫-績優獎勵金	200,000		
	L74404 114年度新住民子女臨時托育服務計畫	22,950		
	L74506 114年度提供多元生理用品	4,800		
	L74516 114年度深耕棒球扎根工作計畫	216,162		
	L74517 114年度高爾夫運動實施計畫	46,222		
	L74809 114年推動中小學數位學習精進方案-運作費	14,112		
	L77F02 部局補助教學行政大樓暨瀰濃樓東側校舍拆除及新建工程	1,170,000		
	L90F01 局補助教學行政大樓暨瀰濃樓東側校舍拆除及新建工程	4,376,076		
	存入保證金		45,602	
	R46A36 中華電信-112年度冷氣相關設備裝設EMS保固保證金(117.10.31)	10,602		
	R46A37 高永-學生木製課桌椅保固金(114.07.20)	5,000		
	R46A38 紹華土木包工業--幼兒園廁所整修工程保固保證金(114.08.28)	10,000		

高雄市美濃區美濃國民小學

高雄市教育發展基金

平衡表科目明細表

中 華 民 國 114年4月30日　　單位：新臺幣元

日期	摘　　要	金額 小計	金額 合計	備　註
	R46A39 士鴻-防鳥網工程保固金(115.02.11)	20,000		
	應付保證品	2,742,755	2,742,755	
	土地	270,998,100	270,998,100	
	土地改良物	15,222,659	15,222,659	
	累計折舊-土地改良物	-7,433,825	-7,433,825	
	房屋及建築	197,168,881	197,168,881	
	累計折舊-房屋及建築	-42,290,745	-42,290,745	
	機械及設備	10,780,037	10,780,037	
	累計折舊-機械及設備	-6,662,021	-6,662,021	
	交通及運輸設備	3,541,770	3,541,770	
	累計折舊-交通及運輸設備	-1,677,426	-1,677,426	
	雜項設備	12,278,033	12,278,033	
	累計折舊-雜項設備	-7,791,827	-7,791,827	
	電腦軟體	116,002	116,002	

高雄市教育發展基金
高雄市美濃區美濃國民小學
銀行存款差額解釋表
中華民國114年4月30日

摘　　要	日期			公庫支票號數	金額	
	年	月	日		小　　計	合　　計
銀行存款						
(一)帳面結存						23,975,698
1、財政局					19,360,656	
2、銀行存款-美濃區農會(9401-4保管金專戶)					692,168	
3、銀行存款-美濃區農會(9437-6營養午餐專戶)					1,269,237	
4、銀行存款-美濃區農會(9458-4教育儲蓄專戶)					606,088	
5、銀行存款-台灣銀行(19010-8註冊專戶)					2,047,549	
6、銀行存款-中華郵政(42132928-薪資轉存專戶)					0	
(二)公庫結存						23,975,698
1、財政局					19,360,656	
2、銀行存款-美濃區農會(9401-4保管金專戶)					692,168	
3、銀行存款-美濃區農會(9437-6營養午餐專戶)					1,269,237	
4、銀行存款-美濃區農會(9458-4教育儲蓄專戶)					606,088	
5、銀行存款-台灣銀行(19010-8註冊專戶)					2,047,549	
6、銀行存款-中華郵政(42132928-薪資轉存專戶)					0	

製表 幹事兼任文書組長林翠萍　　主辦出納人員 教師兼任總務主任張馨予　　會計室主任 會計室主任曾柔靜　　校長 高雄市美濃區美濃國民小學校長邱彥瑋

高雄市政府財政局

庫款支付對帳單

（民國 114 年04 月 01 日 至 民國 114 年 04 月 30 日）

製表日期：114/05/01 7:52:38
頁 次：1

會計年度： 114

支用機關： 1200782 美濃區美濃國民小學

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
1200782 440101	00	3	114								
教育發展基金											
					LAST - MONTH			51,413,230	31,586,614	0	19,826,616
				1140401	THIS - MONTH			0	0	0	19,826,616
				1140402	A0	00055	049596	0	737,921	0	19,088,695
				1140407	I0	650014	027738	5,070,000	0	0	24,158,695
				1140408	I0	990045	028306	6,000	0	0	24,164,695
				1140408	I0	990046	028307	86,400	0	0	24,251,095
				1140410	A0	00056	054335	0	131,368	0	24,119,727
				1140410	A0	00057	054337	0	100,690	0	24,019,037
				1140410	I0	001015	028746	50,000	0	0	24,069,037
				1140410	I0	001034	028871	17,280	0	0	24,086,317
				1140411	A0	00058	054954	0	59,387	0	24,026,930
				1140411	A0	00059	055229	0	203,948	0	23,822,982
				1140411	A0	00060	055230	0	207,020	0	23,615,962
				1140414	I0	001074	030329	14,112	0	0	23,630,074
				1140414	I0	001077	030644	3,564	0	0	23,633,638
				1140414	I0	001077	030850	1,188	0	0	23,634,826
				1140415	I0	990053	031500	6,370	0	0	23,641,196
				1140415	I0	990049	031501	17,800	0	0	23,658,996
				1140415	I0	990054	031502	16,170	0	0	23,675,166
				1140415	I0	990047	031529	3,765	0	0	23,678,931
				1140415	I0	990052	031530	5,470	0	0	23,684,401
				1140415	I0	990048	031531	5,920	0	0	23,690,321
				1140415	I0	990051	031533	22,500	0	0	23,712,821

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 114 年04 月 01 日 至 民國 114 年 04 月 30 日）

製表日期：114/05/01 7:52:38
頁 次：2

會計年度： 114

支用機關： 1200782 美濃區美濃國民小學

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
				1140416	A0	00061	058652	0	63,150	0	23,649,671
				1140416	A0	00062	058653	0	141,080	0	23,508,591
				1140416	A0	00063	058654	0	87,274	0	23,421,317
				1140416	I0	001087	031641	434,000	0	0	23,855,317
				1140417	I0	001103	031932	27,440	0	0	23,882,757
				1140418	I0	990060	032681	3,340	0	0	23,886,097
				1140418	I0	990058	032682	14,490	0	0	23,900,587
				1140418	I0	990063	032683	15,725	0	0	23,916,312
				1140418	I0	990057	032750	6,595	0	0	23,922,907
				1140418	I0	990056	032751	16,555	0	0	23,939,462
				1140418	I0	990062	032752	4,440	0	0	23,943,902
				1140418	I0	990059	032753	17,325	0	0	23,961,227
				1140418	C0	010005	001534	0	-17,461	0	23,978,688
				1140418	I0	990065	032754	18,275	0	0	23,996,963
				1140418	I0	990055	032755	200	0	0	23,997,163
				1140418	I0	990061	032756	3,525	0	0	24,000,688
				1140418	I0	990064	032757	7,025	0	0	24,007,713
				1140421	A0	00064	060995	0	89,771	0	23,917,942
				1140422	A0	00065	061989	0	1,183,880	0	22,734,062
				1140423	A0	00066	063339	0	3,492,118	0	19,241,944
				1140425	A0	00067	064933	0	715,424	0	18,526,520
				1140425	A0	00068	064941	0	283,034	0	18,243,486
				1140425	I0	001204	034509	113,668	0	0	18,357,154
				1140425	I0	990070	034865	16,200	0	0	18,373,354
				1140425	I0	990081	034866	17,765	0	0	18,391,119
				1140425	I0	990082	034867	15,840	0	0	18,406,959
				1140425	I0	990080	034868	16,200	0	0	18,423,159

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：114/05/01　7:52:38
頁　次：3

（民國 114 年04 月 01 日 至 民國 114 年 04 月 30 日）

會計年度：114

支用機關：1200782 美濃區美濃國民小學

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
				1140425	I0	010009	034900	320,000	0	0	18,743,159
				1140425	I0	010006	034901	120,000	0	0	18,863,159
				1140425	I0	990075	034902	3,700	0	0	18,866,859
				1140425	I0	990072	034904	1,980	0	0	18,868,839
				1140425	I0	990069	034905	4,550	0	0	18,873,389
				1140425	I0	990077	034906	17,355	0	0	18,890,744
				1140425	I0	990078	034907	15,300	0	0	18,906,044
				1140425	I0	990066	034909	2,965	0	0	18,909,009
				1140425	I0	990083	034910	2,295	0	0	18,911,304
				1140425	I0	990068	034911	1,860	0	0	18,913,164
				1140425	I0	990076	034913	985	0	0	18,914,149
				1140425	I0	990067	034914	6,360	0	0	18,920,509
				1140425	I0	010005	034915	145,627	0	0	19,066,136
				1140428	I0	001220	035475	8,800	0	0	19,074,936
				1140428	I0	001221	035519	50,000	0	0	19,124,936
				1140428	I0	001221	035522	200,000	0	0	19,324,936
				1140429	I0	990087	035928	13,230	0	0	19,338,166
				1140429	I0	990086	035930	13,545	0	0	19,351,711
				1140429	I0	990084	035931	4,780	0	0	19,356,491
				1140429	I0	990085	035932	4,165	0	0	19,360,656
					** BALANCE			58,425,874	39,065,218	0	19,360,656

1200782 440101 教育發展基金	00	3	114

25

S030048FT01　帳號 ： 07 － 094014
戶名 ： 高雄市美濃區美濃國民小學

此對帳單如有錯誤請於一星期內持單查對，未來查對者，視為查對無誤.

美濃區農會　縣庫機關專戶存款（保管款專戶）

公庫存款對帳單

TM06

日期：114/04/30　頁數：0005

交易日期	摘要	票據號碼	支出	存入	餘額
	前餘				1,055,942.00
114/04/01	XM		0.00	60,000.00	1,115,942.00
114/04/01	電匯	130165	0.00	1,500.00	1,117,442.00
114/04/01	現金		0.00	150.00	1,117,592.00
114/04/02	電匯	161028	0.00	737,921.00	1,855,513.00
114/04/02	現金	977682	1,098,282.00	0.00	757,231.00
114/04/07	電匯	127048	0.00	1,800.00	759,031.00
114/04/11	電匯	161028	0.00	59,387.00	818,418.00
114/04/11	電匯	161028	0.00	2,650.00	821,068.00
114/04/11	電匯	161028	0.00	5,864.00	826,932.00
114/04/11	轉帳	977684	240,000.00	0.00	586,932.00
114/04/11	現金	977685	59,387.00	0.00	527,545.00
114/04/14	電匯	71428	0.00	300,000.00	827,545.00
114/04/16	XM		0.00	60,000.00	887,545.00
114/04/16	電匯	161028	0.00	5,475.00	893,020.00
114/04/16	電匯	161028	0.00	15,210.00	908,230.00
114/04/17	現金		0.00	210.00	908,440.00
114/04/24	電匯	71428	0.00	40,000.00	948,440.00
114/04/24	現金	977686	600,837.00	0.00	347,603.00
114/04/25	電匯	161028	0.00	9,667.00	357,270.00
114/04/25	現金		0.00	210.00	357,480.00
114/04/30	電匯	161028	0.00	334,688.00	692,168.00

製表單位：財團法人農漁會南區資訊中心　經辦員　核章　TM06

銀行對帳單由會計室
列印並轉交出納單位

會計室主任 曾柔靜

縣庫機關專戶存款（保管款專戶）
帳號： 07 － 094014
戶名： 高雄市美濃區美濃國民小學

公庫存款對帳回單

頃接　貴會寄來敝戶往來餘額如左
業經核對無誤此覆
美濃區農會　啟　核印人員

資料截止日期 114 年04 月30 日	692,168.00 元

BTM0080

（此處請簽蓋原印鑑）

26

S030048FT01　帳號 ： 07 － 094376
戶名 ： 高雄市美濃區美濃國民小學

此對帳單如有錯誤請於一星期內持單查對，未來查對者，視為查對無誤.

美濃區農會　縣庫機關專戶存款（保管款專戶）

公庫存款對帳單

TM06

日期：114/04/30　頁數：0028

交易日期	摘要	票據號碼	支出	存入	餘額
	前餘				1,176,825.00
114/04/02	現金	880910	22,919.00	0.00	1,153,906.00
114/04/09	現金		0.00	66,815.00	1,220,721.00
114/04/11	電匯	161028	0.00	1,071.00	1,221,792.00
114/04/11	電匯	161028	0.00	2,397.00	1,224,189.00
114/04/11	現金		0.00	893.00	1,225,082.00
114/04/11	現金		0.00	1,786.00	1,226,868.00
114/04/11	現金		0.00	2,250.00	1,229,118.00
114/04/11	現金		0.00	1,786.00	1,230,904.00
114/04/11	轉帳		0.00	89,615.00	1,320,519.00
114/04/17	現金		0.00	91,663.00	1,412,182.00
114/04/17	現金		0.00	1,786.00	1,413,968.00
114/04/17	現金		0.00	2,679.00	1,416,647.00
114/04/17	現金		0.00	893.00	1,417,540.00
114/04/17	現金		0.00	2,867.00	1,420,407.00
114/04/22	電匯	161028	0.00	763,100.00	2,183,507.00
114/04/24	現金	880911	967,336.00	0.00	1,216,171.00
114/04/24	現金		0.00	1,786.00	1,217,957.00
114/04/24	現金		0.00	893.00	1,218,850.00
114/04/24	現金		0.00	1,786.00	1,220,636.00
114/04/24	現金		0.00	1,786.00	1,222,422.00
114/04/25	現金		0.00	893.00	1,223,315.00
114/04/25	現金		0.00	940.00	1,224,255.00
114/04/30	電匯	161028	0.00	44,982.00	1,269,237.00

製表單位：財團法人農漁會南區資訊中心　經辦員　核章　TM06

銀行對帳單由會計室列印並轉交出納單位

會計室主任 曾柔靜

縣庫機關專戶存款（保管款專戶）

公庫存款對帳回單

帳號： 07 － 094376
戶名： 高雄市美濃區美濃國民小學

資料截止日期 114 年04 月30 日	1,269,237.00 元

頃接　貴會寄來敝戶往來餘額如左
業經核對無誤此覆
美濃區農會　啟　核印人員

BTM0080

（此處請簽蓋原印鑑）

27

S030048FT01　帳號 ： 07 －094584
戶名 ： 高雄市美濃區美濃國民小學教育儲蓄戶

此對帳單如有錯誤請於一星期內持單查對，未來查對者，視為查對無誤.

美濃區農會　縣庫機關專戶存款（保管款專戶）

公庫存款對帳單

TM06

日期：114/04/30　頁數：0043

交易日期	摘要	票據號碼	支出	存入	餘額	
	前餘				606,088.00	

製表單位：財團法人農漁會南區資訊中心　經辦員　核章　TM06

銀行對帳單由會計室列印並轉交出納單位

會計室主任 曾柔靜

縣庫機關專戶存款（保管款專戶）

公庫存款對帳回單

帳號： 07 －094584
戶名： 高雄市美濃區美濃國民小學教育儲蓄戶

資料截止日期 114 年04 月30 日	606,088.00 元

頃接 貴會寄來敝戶往來餘額如左
業經核對無誤此覆
美濃區農會　啟　核印人員

BTM0080

（此處請簽蓋原印鑑）

28

快速 安全 效率 企合成網 Super Solution　　臺灣銀行

餘額查詢　　列印日期： 2025/05/01

公司戶名	07886362 高雄市美濃區美濃國民小學
帳　　號	025-001-19010-8 臺灣銀行鳳山分行
幣　　別	新臺幣
帳戶餘額	2,047,549.00
可用餘額	2,047,549.00
未可抵用餘額	0.00

快速 安全 效率 企合成網 Super Solution　　臺灣銀行

交易明細查詢　　列印日期：2025/05/01

公司戶名	07886362 高雄市美濃區美濃國民小學	幣別	新臺幣
帳 號	025-001-19010-8 臺灣銀行鳳山分行	查詢類型	往來明細
查詢期間	2025/04/01 - 2025/04/30		

筆次	交易日期	支票號碼	交易金額		對方行	結餘金額	更正	交易摘要
			提取	存入	對方帳號			備　註
1	2025/04/02			640.00	000 0000000000000000	2,041,817.00		[MZ99] 159632,CNT000001
2	2025/04/15			4,055.00	000 0000000000000000	2,045,872.00		[MZ99] 159632,CNT000002
3	2025/04/23			1,677.00	000 0000000000000000	2,047,549.00		[MZ99] 159632,CNT000001

銀行對帳單由會計室
列印並轉交出納單位

會計室主任 曾柔靜

98-04-45-26B

郵政儲金存款餘額證明書
POST OFFICE OF THE REPUBLIC OF CHINA
CERTIFICATION OF ACCOUNT BALANCE

申請日期 (Apply date): 114/05/02　　證明書編號 (Certificate No.): 1140098

帳戶名稱 (Depositor): 高雄市美濃區美濃國民小學

儲金種類 (Kind of savings): 劃撥儲金

立帳局號 (The office No.): 010138-6

帳　號 (Account No.): 42132928

敬　啓　者：
To whom it may concern

茲　證　明　上　述　帳　戶　在　本　郵　局
This is to certify that the above named account at this post office

截至（年/月/日）114/04/30 之餘額存款爲
as of (day/month/year) _____ indicates a balance of/an amount in excess of

新臺幣：零元整　　NT$0.00

備註 Remark:exchange rate of USD 1.00 to NTD 32.0400

Equal to USD 0

美濃 114.5.2 乙

郵戳
Date Stamp

Very truly yours,

林南行

有權簽章人
Authorized Signature

＊本證明書僅證明結存金額，不作其他用途。(Certified balance only.)
＊本證明書如非機器印錄或經塗改或無經辦局戳記者無效。(The certification is void if not machine printed, has been altered in any way, or lacks issuing office seal.)

*指定日期存款餘額

30

銀行對帳單由會計室
列印並轉交出納單位

會計室主任 曾柔靜

交易代號：6114，定期總戶 61T2，人工輸入 17C9
3,000本 (100張) 112. 01. 210×297mm (60g/m²模) (立宇)

高雄市教育發展基金
高雄市美濃區美濃國民小學
保管品月報表
中華民國114 年4月30日

保管處:美濃區農會
品名：保管品

存入日期	編號	內容	數量	面值金額	備註
111.6.30	1	順裕營造有限公司露封保管有價證券	1	2,506,766	校舍改建工程保固保證金
110.5.7	2	沅基光電股份有限公司露封保管有價證券	1	24,325	高雄市公有房舍設置太陽光電發電系統租賃契約第2期履約保證金(銀行設質定存單方式)
110.5.7	3	沅基光電股份有限公司露封保管有價證券	1	24,324	高雄市公有房舍設置太陽光電發電系統租賃契約第3期履約保證金(銀行設質定存單方式)
110.5.7	4	沅基光電股份有限公司露封保管有價證券	1	24,324	高雄市公有房舍設置太陽光電發電系統租賃契約第4期履約保證金(銀行設質定存單方式)
110.5.7	5	沅基光電股份有限公司露封保管有價證券	1	24,324	高雄市公有房舍設置太陽光電發電系統租賃契約第5期履約保證金(銀行設質定存單方式)
111.1.11	6	沅基光電股份有限公司露封保管有價證券	1	34,673	高雄市公有房舍設置太陽光電發電系統租賃契約第2期履約保證金(銀行設質定存單方式)
111.1.11	7	沅基光電股份有限公司露封保管有價證券	1	34,673	高雄市公有房舍設置太陽光電發電系統租賃契約第3期履約保證金(銀行設質定存單方式)
111.1.11	8	沅基光電股份有限公司露封保管有價證券	1	34,673	高雄市公有房舍設置太陽光電發電系統租賃契約第4期履約保證金(銀行設質定存單方式)
111.1.11	9	沅基光電股份有限公司露封保管有價證券	1	34,673	高雄市公有房舍設置太陽光電發電系統租賃契約第5期履約保證金(銀行設質定存單方式)
				2,742,755	

製表 幹事兼任文書組長林翠萍　主辦出納人員 教師兼任總務主任張馨予　會計主任 會計室主任曾柔靜　校長 高雄市美濃區美濃國民小學校長邱彥瑄

S030048

高雄市美濃區農會
公庫保管品對帳單
114年04月

(S03) 619-0048

TM17

公庫編號： 094014　　戶名： 高雄市美濃區美濃國民小學

保管品編號	保管品名稱	保管品種類	保管品金額	收存日期	英文備註	中文備註
BA0758591	定期存款存單	露封保管有價證券	24,324	110/05/07		沅碁光電股份有限公司
BA0758592	定期存款存單	露封保管有價證券	24,324	110/05/07		沅碁光電股份有限公司
BA0758593	定期存款存單	露封保管有價證券	24,324	110/05/07		沅碁光電股份有限公司
BA0758594	定期存款存單	露封保管有價證券	24,325	110/05/07		沅碁光電股份有限公司
BA0838183	元大銀行定期存款存單	露封保管有價證券	34,673	111/01/11		沅碁光電股份有限公司
BA0838184	元大銀行定期存款存單	露封保管有價證券	34,673	111/01/11		沅碁光電股份有限公司
BA0838185	元大銀行定期存款存單	露封保管有價證券	34,673	111/01/11		沅碁光電股份有限公司
BA0838186	元大銀行定期存款存單	露封保管有價證券	34,673	111/01/11		沅碁光電股份有限公司
111741029	保固保證金連帶保證書	露封保管有價證券	2,506,766	111/06/30		第一商業銀行屏東分行（順裕營造有限公司

銀行對帳單由會計室
列印並轉交出納單位

會計室主任 曾柔靜

合計：　9 件　2,742,755 元

製表單位：財團法人農漁會南區資訊中心　　經辦員　　核章

公庫保管品對帳單回單

公庫編號： 094014
戶名： 高雄市美濃區美濃國民小學
資料截止日期： 114年 04月 30日
合計：　9件　2,742,755元

頃接　貴會寄來敝戶保管品合計如左，業經核對無誤此覆

高雄市美濃區農會　　核印人員

啟
（此處請簽蓋原印鑑）

BTM0162

程式代號：UTR022
財產性質分類：公務用 美濃區美濃國小教育發展基金
製表日期：114/05/01

高雄市美濃區美濃國民小學
市有財產增減結存表
中華民國114年04月01日起至114年04月30日止(114年度)

機關代碼：397086600Y

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	9	270,998,100	0	0	0	0		9	270,998,100
		公頃	1.806654		0.000000		0.000000			1.806654	
土地改良物		個	12	7,871,556	0	0	0	0	82,722	12	7,788,834
		平方公尺	11,593.75		0.00		0.00			11,593.75	
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	7	152,882,508	0	0	0	0	403,469	7	152,479,039
		平方公尺	9,089.43		0.00		0.00			9,089.43	
	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	4	2,429,113	0	0	0	0	30,016	4	2,399,097
		平方公尺	64.00		0.00		0.00			64.00	
	小計	數量	11	155,311,621	0	0	0	0	433,485	11	154,878,136
		平方公尺	9,153.43		0.00		0.00			9,153.43	
機械及設備	電腦設備	台	260	2,364,314	81	1,053,000	0	0	680,901	341	2,736,413
	其它	件	35	1,405,177	0	0	0	0	23,574	35	1,381,603
	小計		295	3,769,491	81	1,053,000	0	0	704,475	376	4,118,016
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	1	686,249	0	0	0	0	11,589	1	674,660
	機車	輛	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	其它	件	17	1,155,225	3	96,000	0	0	61,541	20	1,189,684
	小計		18	1,841,474	3	96,000	0	0	73,130	21	1,864,344
什項設備	圖書	冊(套)	3,473	918,907	0	0	0	0	0	3,473	918,907
	其它	件	176	3,625,894	5	55,000	0	0	113,595	181	3,567,299
	小計		3,649	4,544,801	5	55,000	0	0	113,595	3,654	4,486,206
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			3,994	444,337,043	89	1,204,000	0	0	1,407,407	4,083	444,133,636

製表 教師兼任事務組長陳顯樺　覆核 教師兼任總務主任張馨予　財產經管人員 教師兼任總務主任張馨予　主辦事務人員 教師兼任事務組長陳顯樺　主辦會計人員 會計室主任曾柔靜　機關首長 高雄市美濃區美濃國民小學校長邱彥瑄

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：6810166#832

高雄市美濃區美濃國民小學

財產折舊月報表

程式代號：UTR270

報表類型：依財產目錄合計

列印日期：114/05/01

權　　屬：市有

財產性質：公務用美濃區美濃國小教育發展基金

中華民國114年04月

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		270,998,100	0	0	0	0	0	0	0
土地改良物		15,222,659	152,228	15,070,431	82,722	0	82,722	7,433,825	7,636,606
房屋建築及設備	辦公房屋	193,131,498	1,931,315	191,200,183	403,469	0	403,469	40,652,459	150,547,724
	宿舍	0	0	0	0	0	0	0	0
	其他	4,037,383	40,374	3,997,009	30,016	0	30,016	1,638,286	2,358,723
	小計	197,168,881	1,971,689	195,197,192	433,485	0	433,485	42,290,745	152,906,447
機械及設備	電腦設備	8,080,287	80,809	7,999,478	94,785	586,116	680,901	5,343,874	2,655,604
	其他	2,699,750	26,998	2,672,752	23,574	0	23,574	1,318,147	1,354,605
	小計	10,780,037	107,807	10,672,230	118,359	586,116	704,475	6,662,021	4,010,209
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	1,404,767	14,048	1,390,719	11,589	0	11,589	730,107	660,612
	機車	0	0	0	0	0	0	0	0
	其他	2,137,003	21,370	2,115,633	18,773	42,768	61,541	947,319	1,168,314
	小計	3,541,770	35,418	3,506,352	30,362	42,768	73,130	1,677,426	1,828,926
什項設備	圖書	918,907	0	0	0	0	0	0	0
	其他	11,359,126	113,602	11,245,524	59,145	54,450	113,595	7,791,827	3,453,697
	小計	12,278,033	113,602	11,245,524	59,145	54,450	113,595	7,791,827	3,453,697
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		509,989,480	2,380,744	235,691,729	724,073	683,334	1,407,407	65,855,844	169,835,885

製表　教師兼任事務組長 陳顯樺

覆核　教師兼任總務主任 張馨予

財產經管人員　教師兼任總務主任 張馨予

主辦事務人員　教師兼任事務組長 陳顯樺

主辦會計人員　會計室主任 曾柔靜

機關首長　高雄市美濃區美濃國民小學校長 邱彥瑾

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。

高雄市美濃區美濃國民小學

財產增減表(月報)

程式代號：UTR011

財產性質分類：公務用　美濃區美濃國小教育發展基金

中華民國114年04月01日起至114年04月30日止

製表日期：114/05/01

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	
3140101-03-0000287-0000313	個人電腦	BR1100F/ASUS/筆記型電腦	111/12/27	4	臺	13,000	27	351,000	購置						
3140101-03-0000314-0000340	個人電腦	BR1100FK/ASUS/筆記型電腦	111/12/27	4	臺	13,000	27	351,000	購置						
3140101-03-0000341-0000367	個人電腦	BR1100FK/ASUS/筆記型電腦	111/12/27	4	臺	13,000	27	351,000	購置						
機械及設備	小計						81	1,053,000							
4010802-04-0000001-0000001	三層零件車	E36c+/圓展/平板充電車(A車)	111/12/27	5	臺	32,000	1	32,000	購置						
4010802-04-0000002-0000002	三層零件車	E36c+/圓展/平板充電車(B車)	111/12/27	5	臺	32,000	1	32,000	購置						
4010802-04-0000003-0000003	三層零件車	E36c+/圓展/平板充電車(C車)	111/12/27	5	臺	32,000	1	32,000	購置						
交通及運設備	小計						3	96,000							
5010307-99-0000016-0000016	其他康樂設備	鐵金屬框架/無/高爾夫球打擊練習網架	106/02/15	3	組	11,000	1	11,000	市立鳳甲國中撥入						
5010307-99-0000017-0000017	其他康樂設備	鐵金屬框架/無/高爾夫球打擊練習網架	106/02/15	3	組	11,000	1	11,000	市立鳳甲國中撥入						
5010307-99-0000018-0000018	其他康樂設備	鐵金屬框架/無/高爾夫球打擊練習網架	106/02/15	3	組	11,000	1	11,000	市立鳳甲國中撥入						

高雄市美濃區美濃國民小學

財產增減表(月報)

程式代號：UTR011

財產性質分類：公務用　美濃區美濃國小教育發展基金　　中華民國114年04月01日起至114年04月30日止　　製表日期：114/05/01

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	
5010307-99-0000019-0000019	其他康樂設備	鐵金屬框架/無/高爾夫球打擊練習網架	106/02/15	3	組	11,000	1	11,000	市立鳳甲國中撥入						
5010307-99-0000020-0000020	其他康樂設備	鐵金屬框架/無/高爾夫球打擊練習網架	106/02/15	3	組	11,000	1	11,000	市立鳳甲國中撥入						
什項設備	小計						5	55,000							
	合計						89 0.00	1,204,000							

製表　　覆核　　財產經管人員　　主辦事務人員　　主辦會計人員　　機關首長

教師兼任事務組長陳顯樺　教師兼任總務主任張馨予　教師兼任總務主任張馨予　教師兼任事務組長陳顯樺　會計室主任曾柔靜　高雄市美濃區美濃國民小學校長邱彥瑄

高雄市美濃區美濃國民小學

電腦軟體增減結存表

中華民國 114年4月份

製表日期： 114.05.01

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
總計			4	123,160	-	-	-	-	7,158	158,254	4	116,002
應用系統 小計												
無		套		-		-		-	-	-		-
套裝軟體 小計												
無		套		-		-		-	-	-		-
授權軟體(雲端服務) 小計			4	123,160	-	-	-	-	7,158	158,254	4	116,002
NS00010000001-0000001	雲端教室組合包(教育版)	套	1	5,151		-		-	599	31,747	1	4,552
NS00020000001-0000002	高雄市111年校園數位內容與教學軟體	批	1	26,204					2,798	78,344	1	23,406
MA00010000001-0000001	112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	批	1	47,368					2,327	39,559	1	45,041
NA0001-0000001-0000001	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	批	1	44,437					1,434	8,604	1	43,003
其他 小計												
		套		-		-		-	-	-		-

製表說明 代理教師兼任資訊執行秘書洪彰鍵　覆核 教師兼任總務主任張馨予　主辦軟體管理人員 代理教師兼任資訊執行秘書洪彰鍵　主辦會計人員 會計室主任曾柔靜　機關首長 高雄市美濃區美濃國民小學校長邱彥瑾

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
3. 本期攤銷算法:(成本-殘值)/使用年限總月數

NS0001=〔36299-(36299*1%)/(5*12)=599(598.9)　NS0002=[101750-(101750*1%)/(3*12)=2798(2798.1)]　MA0001=[84600-(84600*1%)/(3*12)=2327(2326.5)]　NA0001=51607-51607/(3*12)=1434

美濃國小 114 年 4 月增加財產分錄-補提列以前年度取得財產

■財產名稱：個人電腦(平板)81 台

單價：13,000 元

耐用年限：4 年

取得時間：111/12/27

取得方式：教育局購置(教育局統一辦理採購)

每台每期累計折舊：(13000*99%)/48 個月=268

112 年累計折舊：268 元*12 個月=3216 元

113 年累計折舊：268 元*12 個月=3216 元

114 年累計折舊：268 元*3 個月=804 元(本年度)

分錄

[1.]借：9341 機械及設備 1,053,000

　　貸：9911 固定項目淨額(419903 雜項收入) 1,053,000

[2.]借：9991 固定資產折舊(本年度) 65,124

　　9911 固定項目淨額(510901 其他支出)(以前年度折舊) 520,992

　　貸：9342 累計折舊-機械及設備 586,116

■財產名稱：平板充電車 3 台

單價：32,000 元

耐用年限：5 年

取得時間：111/12/27

取得方式：教育局購置(教育局統一辦理採購)

每台每期累計折舊：(32000*99%)/60 個月=528

112 年累計折舊：528 元*12 個月=6336 元

113 年累計折舊：528 元*12 個月=6336 元

114 年累計折舊：528 元*3 個月=1584 元(本年度)

分錄

會計室主任曾柔靜

[1.]借：9351 交通及運輸設備 96,000

　　貸：9911 固定項目淨額(419903 雜項收入) 96,000

[2.]借：9991 固定資產折舊(本年度) 4,752

　　9911 固定項目淨額(510901 其他支出)(以前年度折舊) 38,016

　　貸：9352 累計折舊-交通及運輸設備 42,768