

高雄市政府教育局主管  
高雄市教育發展基金  
高雄市鳳山區五福國民小學

中華民國105會計年度  
中華民國105年12月份

會 計 報 告

主辦會計人員

會計室魏子涵

機關長官

高雄市鳳山區五福國民小學校長翁峻山



檢核日期：1月6日

承辦人員：

會計室主任 魏子涵

主辦會計

會計室主任 魏子涵

編號	報表名稱	實施要領	檢核結果	
			相符者 請打√	說明
壹	各報表	應檢送之報表是否齊全，其中包括：目次、基金來源、用途及餘絀表、平衡表、基金來源明細表、基金用途明細表、平衡表各科目明細表、主要業務計畫執行明細表、固定項目明細表、購建固定資產及長期投資執行情形明細表、銀行存款差額解釋表、對帳單、財產增減月報表、財產分類量值統計月報表、資本支出預算調整表等（視各基金會計制度規定增減編報）。	V	
貳	基金來源、用途及餘絀表	1. 科目名稱、編號是否依「高雄市政府政事型特種基金預算科目及其編號參考表」規定表達並填列至三級科目。 2. 各科目本月份發生數欄之預算數與各期收支估計表之當月份預算分配數有否相符。（若購建資產計畫於年度中有奉准先行辦理數未及列入收支估計表辦理分配者應於會計系統修正） 3. 「本年度截至本月份累計數－實際數」欄之期初基金餘額＝上年度決算書平衡表之累積餘額。 4. 各科目之本年度截至本月份累計數（實際數及預算數欄）＝截至上月份止累計數＋本月份發生數。	V	
參	平衡表	1. 科目名稱、編號是否依「高雄市政府政事型特種基金預算科目及其編號參考表」規定表達並填列至四級科目。 2. 資產合計數＝負債合計數＋基金餘額合計數。 3. 基金餘額項下之累積餘額＝基金來源、用途及餘絀表「本年度截至本月份累計數」欄之期初基金餘額。 4. 基金餘額項下之本期賸餘（短絀）＝基金來源、用途及餘絀表「本年度截至本月份累計數」欄之本期賸餘（短絀）。 5. 有無於表格下方揭露信託代理與保證資產及負債金額。	V	
肆	基金來源明細表	1. 各科目本月份及截至本月底累計金額與基金來源、用途及餘絀表各相對應之基金來源科目金額是否相符。 2. 實際數與預算分配數差異超過10%是否敘明差異原因。	V	
伍	基金用途明細表	1. 各科目本月份及截至本月底累計金額與基金來源、用途及餘絀表各相對應之基金用途科目金額是否相符。 2. 實際數與預算分配數差異超過10%是否敘明差異原因。	V	
陸	平衡表各科目明細表	1. 各科目明細表合計金額與平衡表各該科目金額是否相符。 2. 各科目明細金額是否均為正數。 3. 預付費用、存入保證金、存出保證金、保證品、應付保證品等科目摘要是否註記收回或退還日期。（上期結轉部分是否逐項列示並註記收回或退還日期）	V	
柒	主要業務計畫執行明細表	金額欄之合計數與基金用途明細表各相對應科目金額是否相符。	V	
捌	固定項目明細表、購建固定資產及長期投資執行情形明細表	1. 固定項目明細表本月增加（減少）欄金額與財產增減月報表本期增加（減少）欄金額是否相符。 2. 固定項目明細表各欄金額是否與財產分類量值統計月報表金額相符。 3. 固定項目明細表增減情形與一般建築及設備明細表本月份實際數差異原因是否說明。（例如撥入（出）與捐贈數、變賣報廢數及應付代收執數等） 4. 購建固定資產及長期投資執行情形明細表各科目實際執行數差異超過10%是否敘明差異或落後原因及改進措施。	V	
玖	銀行存款差額解釋表	1. 銀行存款明細表之各存款帳戶（含離職儲金帳戶）是否皆有編列差額解釋表，並由相關人員核章。 2. 帳面結存金額應與平衡表銀行存款科目金額相符。 3. 銀行結存金額應與對帳單餘額相符。 4. 帳面結存與銀行結存有差異時，是否作差額解釋。（按詳細事實逐筆列明） 5. 差額解釋表中未兌現支票有否揭露支票編號、日期、金額。	V	
拾	其他	其他配合會計報告檢核，應請另行檢討改進事項： 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） 3. 報表格式、名稱、日期是否正確。	V	

※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。



高雄市教育發展基金  
高雄市鳳山區五福國民小學  
目 次

中華民國105年度12月份

基金來源、用途及餘絀表 .....	1~2
平衡表 .....	3
基金來源明細表 .....	4
教學研究及訓輔支出明細表 .....	5~7
其他教學及活動支出明細表 .....	8
一般建築及設備明細表 .....	9
興建校舍及教育體育設施明細表 .....	10
行政管理明細表 .....	11~13
銀行存款明細表 .....	14
預付費用明細表 .....	15
退休及離職準備金明細表 .....	16
應付代收款明細表 .....	17~18
應付費用明細表 .....	19
預收收入明細表 .....	20
存入保證金明細表 .....	21

高雄市教育發展基金  
高雄市鳳山區五福國民小學  
目 次

中華民國105年度12月份

應付退休及離職金明細表 .....	22
累積餘額明細表 .....	23
主要業務計畫執行明細表 .....	24
固定項目明細表 .....	25
購建固定資產及長期投資執行情形明細表 .....	26
銀行存款差額解釋表 .....	27
庫款支付對帳單 .....	28~30
銀行存款對帳單 .....	31~39
銀行存款差額解釋表(退休及離職準備金) .....	40
銀行存款對帳單(退休及離職準備金) .....	41~42
財產增減月報表 .....	43
財產分類量值統計月報表 .....	44
財產增減半年報 .....	45~57
財產分類量值統計半年報 .....	58
市有財產增減結存年報 .....	59

高雄市教育發展基金  
高雄市鳳山區五福國民小學  
目 次

中華民國105年度12月份

原始憑證留存代辦、受委託、受補（捐）助機關（構）、學校或民間 .....	60~
團體明細表 .....	60





高雄市教育發展基金  
 高雄市鳳山區五福國民小學  
 基金來源、用途及餘絀表

中華民國105年01月01日至12月31日

列印日期：105/12/31

單位：新台幣元

編號	項 目 名 稱	本 年 度 可 用 預 算 數				本 月 份 發 生 數				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		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	合 計	實際數	預算數	比較增減( )		實際數	預算數	比較增減( )	
								金額	%			金額	%
40-49	基金來源	-	76,801,000	-	76,801,000	772,002	957,000	-184,998	19.33	78,558,115	76,801,000	1,757,115	2.29
430	教學收入	-	365,000	-	365,000	-	-	-	-	365,400	365,000	400	0.11
4301	學雜費收入	-	365,000	-	365,000	-	-	-	-	365,400	365,000	400	0.11
450	財產收入	-	42,000	-	42,000	32,440	5,000	27,440	548.80	76,471	42,000	34,471	82.07
4503	資產使用及權利金收入	-	40,000	-	40,000	32,440	4,000	28,440	711.00	75,703	40,000	35,703	89.26
4504	利息收入	-	2,000	-	2,000	-	1,000	-1,000	100.00	768	2,000	-1,232	61.60
460	政府撥入收入	-	75,039,000	-	75,039,000	775,400	773,000	2,400	0.31	76,708,806	75,039,000	1,669,806	2.23
4602	市庫撥款收入	-	75,039,000	-	75,039,000	775,400	773,000	2,400	0.31	76,608,966	75,039,000	1,569,966	2.09
4609	政府其他撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-	99,840	-	99,840	-
490	其他收入	-	1,355,000	-	1,355,000	-35,838	179,000	-214,838	120.02	1,407,438	1,355,000	52,438	3.87
4909	雜項收入	-	1,355,000	-	1,355,000	-35,838	179,000	-214,838	120.02	1,407,438	1,355,000	52,438	3.87
50-59	基金用途	-	76,852,000	1,883,820	78,735,820	3,862,121	1,675,643	2,186,478	130.49	78,368,001	78,735,820	-367,819	0.47
530	教學支出	-	68,630,000	-	68,630,000	1,361,314	689,000	672,314	97.58	68,813,997	68,630,000	183,997	0.27
5301	教學研究及訓輔支出	-	67,233,000	-	67,233,000	1,179,496	505,000	674,496	133.56	67,419,202	67,233,000	186,202	0.28
	其他	-	67,233,000	-	67,233,000	1,179,496	505,000	674,496	133.56	67,419,202	67,233,000	186,202	0.28
5305	其他教學及活動支出	-	1,397,000	-	1,397,000	181,818	184,000	-2,182	1.19	1,394,795	1,397,000	-2,205	0.16
	其他	-	1,397,000	-	1,397,000	181,818	184,000	-2,182	1.19	1,394,795	1,397,000	-2,205	0.16
580	購建資產計畫	-	1,861,000	1,883,820	3,744,820	2,218,643	785,643	1,433,000	182.40	3,743,820	3,744,820	-1,000	0.03
5801	一般建築及設備	-	361,000	1,003,163	1,364,163	718,643	718,643	-	-	1,363,163	1,364,163	-1,000	0.07
	購建固定資產	-	361,000	1,003,163	1,364,163	718,643	718,643	-	-	1,363,163	1,364,163	-1,000	0.07
5802	興建校舍及教育體育設施	-	1,500,000	880,657	2,380,657	1,500,000	67,000	1,433,000	2,138.81	2,380,657	2,380,657	-	-
	購建固定資產	-	1,500,000	880,657	2,380,657	1,500,000	67,000	1,433,000	2,138.81	2,380,657	2,380,657	-	-
590	一般行政	-	6,361,000	-	6,361,000	282,164	201,000	81,164	40.36	5,810,184	6,361,000	-550,816	8.66

高雄市教育發展基金  
 高雄市鳳山區五福國民小學  
 基金來源、用途及餘絀表  
 中華民國105年01月01日至12月31日

列印日期：105/12/31

單位：新台幣元

項 目 編號 名稱		本 年 度 可 用 預 算 數				本 月 份 發 生 數				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		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	合計	實際數	預算數	比較增減(-)		實際數	預算數	比較增減(-)	
								金額	%			金額	%
5901	行政管理	-	6,361,000	-	6,361,000	282,164	201,000	81,164	40.38	5,810,184	6,361,000	-550,816	8.66
	其他	-	6,361,000	-	6,361,000	282,164	201,000	81,164	40.38	5,810,184	6,361,000	-550,816	8.66
60	本期賸餘(短絀)	-	-51,000	-1,883,820	-1,934,820	-3,090,119	-718,643	-2,371,476	329.99	190,114	-1,934,820	2,124,934	109.83
71	期初基金餘額	-	1,720,000	-	1,720,000					1,832,380	1,720,000	112,380	6.53
72	解繳市庫	-	-	-	-					-	-	-	-
73	期末基金餘額	-	1,669,000	-1,883,820	-214,820					2,022,494	-214,820	2,237,314	1,041.48

高雄市教育發展基金  
 高雄市鳳山區五福國民小學  
 平衡表

中華民國105年12月31日

列印日期：105/12/31

單位：新台幣元

資 產			負債及基金餘額				
編號	科 目 名 稱	金 額	%	編號	科 目 名 稱	金 額	%
1	資產	9,562,305	100.00	2	負債	7,539,811	78.85
11	流動資產	8,331,987	87.13	21	流動負債	5,931,823	62.03
111	現金	8,233,987	86.11	212	應付款項	5,811,823	60.78
1112	銀行存款	8,233,987	86.11	2123	應付代收款	5,761,823	60.26
115	預付款項	98,000	1.02	2125	應付費用	50,000	0.52
1154	預付費用	98,000	1.02	213	預收款項	120,000	1.25
12	長期應收款項、貸墊款及準備金	1,230,318	12.87	2133	預收收入	120,000	1.25
124	準備金	1,230,318	12.87	22	其他負債	1,607,988	16.82
1241	退休及離職準備金	1,230,318	12.87	221	雜項負債	1,607,988	16.82
				2211	存入保證金	377,670	3.95
				2213	應付退休及離職金	1,230,318	12.87
				3	基金餘額	2,022,494	21.15
				31	基金餘額	2,022,494	21.15
				311	基金餘額	2,022,494	21.15
				3111	累積餘額	1,832,380	19.16
				3112	本期賸餘	190,114	1.99
	合 計	9,562,305	-		合 計	9,562,305	-

高雄市教育發展基金  
 高雄市鳳山區五福國民小學  
 基金來源明細表

中華民國105年01月01日至12月31日

列印日期：105/12/31

單位：新台幣元

編號	科 目 名 稱	可用預算數	預算分配數		實際數		超出(或低於-)預算數	
			本月份	截至本月底累計	本月份	截至本月底累計	金額	%
40-49	基金來源	76,801,000	957,000	76,801,000	772,002	78,558,115	1,757,115	2.29
430	教學收入	365,000	-	365,000	-	365,400	400	0.11
4301	學雜費收入	365,000	-	365,000	-	365,400	400	0.11
450	財產收入	42,000	5,000	42,000	32,440	76,471	34,471	82.07
4503	資產使用及權利金收入	40,000	4,000	40,000	32,440	75,703	35,703	89.26
4504	利息收入	2,000	1,000	2,000	-	768	-1,232	61.60
460	政府撥入收入	75,039,000	773,000	75,039,000	775,400	76,708,806	1,669,806	2.23
4602	市庫撥款收入	75,039,000	773,000	75,039,000	775,400	76,608,966	1,569,966	2.09
4609	政府其他撥入收入	-	-	-	-	99,840	99,840	-
490	其他收入	1,355,000	179,000	1,355,000	-35,838	1,407,438	52,438	3.87
4909	雜項收入	1,355,000	179,000	1,355,000	-35,838	1,407,438	52,438	3.87
	合 計	76,801,000	957,000	76,801,000	772,002	78,558,115	1,757,115	2.29

備註：場地出借較預期多，利息收入較預期少，局補助補辦預算1,569,366元、局補助併決算13,200元，收回減班經費12,600元；部補助補辦預算99,840元；課後社團報名情形較預期踴躍致雜項收入超出預算數

高雄市教育發展基金  
 高雄市鳳山區五福國民小學  
 教學研究及訓輔支出明細表

中華民國105年01月01日至12月31日

列印日期：105/12/31

單位：新台幣元

科 目		可用預算數	預算分配數		實際數		超出(或低於-)預算數	
編號	名 稱		本月份	截至本月底累計	本月份	截至本月底累計	金額	%
53011	用人費用	65,326,000	354,000	65,326,000	1,021,953	65,827,094	501,094	0.77
530111	正式員額薪資	44,041,000	-	44,041,000	58,725	42,260,580	-1,780,420	4.04
5301113	職員薪金	44,041,000	-	44,041,000	58,725	42,260,580	-1,780,420	4.04
530112	聘僱及兼職人員薪資	5,680,000	-	5,680,000	-139,970	5,791,226	111,226	1.96
5301124	兼職人員酬金	5,680,000	-	5,680,000	-139,970	5,791,226	111,226	1.96
530113	超時工作報酬	600,000	-	600,000	-	591,328	-8,672	1.45
530113K	不休假加班費	600,000	-	600,000	-	591,328	-8,672	1.45
530114	津貼	70,000	4,000	70,000	-	43,644	-26,356	37.65
5301149	其他津貼	70,000	4,000	70,000	-	43,644	-26,356	37.65
530115	獎金	10,142,000	-	10,142,000	-	11,779,936	1,637,936	16.15
5301152	考核(績)獎金	4,342,000	-	4,342,000	-	5,045,940	703,940	16.21
5301153	年終獎金	5,800,000	-	5,800,000	-	6,733,996	933,996	16.10
530118	福利費	4,793,000	350,000	4,793,000	1,103,198	5,360,380	567,380	11.84
5301181	分擔員工保險費	4,500,000	350,000	4,500,000	1,056,298	5,035,480	535,480	11.90
5301183	傷病醫藥費	29,000	-	29,000	14,900	28,900	-100	0.34
5301189	其他福利費	264,000	-	264,000	32,000	296,000	32,000	12.12
53012	服務費用	1,525,000	141,000	1,525,000	153,291	1,304,201	-220,799	14.48
530121	水電費	624,000	83,000	624,000	83,507	505,475	-118,525	18.99
5301212	工作場所電費	504,000	68,000	504,000	54,147	327,554	-176,446	35.01
5301214	工作場所水費	120,000	15,000	120,000	29,360	177,921	57,921	48.27

高雄市教育發展基金  
 高雄市鳳山區五福國民小學  
 教學研究及訓輔支出明細表

中華民國105年01月01日至12月31日

列印日期：105/12/31

單位：新台幣元

編號	科目 名稱	可用預算數	預算分配數		實際數		超出(或低於-)預算數	
			本月份	截至本月底累計	本月份	截至本月底累計	金額	%
530122	郵電費	94,000	13,000	94,000	8,148	86,089	-7,911	8.42
5301221	郵費	4,000	-	4,000	-	5,163	1,163	29.08
5301222	電話費	90,000	13,000	90,000	8,148	80,926	-9,074	10.08
5301223	電報費	-	-	-	-	-	-	-
530123	旅運費	30,000	-	30,000	4,990	12,506	-17,494	58.31
5301231	國內旅費	6,000	-	6,000	4,990	6,213	213	3.55
5301239	其他旅運費	24,000	-	24,000	-	6,293	-17,707	73.78
530124	印刷裝訂與廣告費	60,000	-	60,000	10,828	98,236	38,236	63.73
5301241	印刷及裝訂費	60,000	-	60,000	10,828	98,236	38,236	63.73
530125	修理保養及保固費	677,000	45,000	677,000	45,259	541,388	-135,612	20.03
5301252	一般房屋修護費	459,000	40,000	459,000	24,621	366,239	-92,761	20.21
5301255	機械及設備修護費	158,000	-	158,000	5,000	69,350	-88,650	56.11
5301257	雜項設備修護費	60,000	5,000	60,000	15,638	105,799	45,799	76.33
530126	保險費	5,000	-	5,000	-	14,968	9,968	199.36
5301269	其他保險費	5,000	-	5,000	-	14,968	9,968	199.36
530128	專業服務費	35,000	-	35,000	559	45,539	10,539	30.11
5301284	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,000	-	5,000	-2,141	38,239	33,239	664.78
5301286	委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	-	6,000	1,500	4,500	-1,500	25.00
5301287	委託考選訓練費	24,000	-	24,000	1,200	2,800	-21,200	88.33

高雄市教育發展基金  
高雄市鳳山區五福國民小學  
教學研究及訓輔支出明細表

中華民國105年01月01日至12月31日

列印日期：105/12/31

單位：新台幣元

科 目		可用預算數	預算分配數		實際數		超出(或低於-)預算數	
編號	名 稱		本月份	截至本月底累計	本月份	截至本月底累計	金額	%
53013	材料及用品費	250,000	10,000	250,000	4,252	209,699	-40,301	16.12
530132	用品消耗	250,000	10,000	250,000	4,252	209,699	-40,301	16.12
5301321	辦公(事務)用品	125,000	10,000	125,000	5,987	117,322	-7,678	6.14
5301322	報章雜誌	6,000	-	6,000	-	7,200	1,200	20.00
5301323	園藝用品及環境美化清潔費	36,000	-	36,000	-	25,400	-10,600	29.44
5301328	醫療用品	13,000	-	13,000	-	17,080	4,080	31.38
530132K	物品	70,000	-	70,000	-1,735	42,697	-27,303	39.00
53014	租金、償債與利息	40,000	-	40,000	-	41,300	1,300	3.25
530144	交通及運輸設備租金	40,000	-	40,000	-	41,300	1,300	3.25
5301442	車租	40,000	-	40,000	-	41,300	1,300	3.25
53017	會費、捐助、補助、分攤、救濟與交流活動費	50,000	-	50,000	-	5,583	-44,417	88.83
530174	補貼與獎勵	20,000	-	20,000	-	5,000	-15,000	75.00
5301742	獎勵費用	20,000	-	20,000	-	5,000	-15,000	75.00
530175	競賽及交流活動費	30,000	-	30,000	-	583	-29,417	98.06
5301751	技能競賽	30,000	-	30,000	-	583	-29,417	98.06
53019	其他	42,000	-	42,000	-	31,325	-10,675	25.42
530192	其他費用	42,000	-	42,000	-	31,325	-10,675	25.42
5301929	其他	42,000	-	42,000	-	31,325	-10,675	25.42
	合 計	67,233,000	505,000	67,233,000	1,179,496	67,419,202	186,202	0.28

備註：總帳科目超支，係人事費依105年10月18日高市教會字第10536363600號函，由行政管理調整支應497,458元併決算辦理(含校派代3,736元)

高雄市教育發展基金  
 高雄市鳳山區五福國民小學  
 其他教學及活動支出明細表  
 中華民國105年01月01日至12月31日

列印日期：105/12/31

單位：新台幣元

科 目		可用預算數	預算分配數		實際數		超出(或低於-)預算數	
編號	名 稱		本月份	截至本月底累計	本月份	截至本月底累計	金額	%
53052	服務費用	1,288,000	180,000	1,288,000	188,315	1,364,998	76,998	5.98
530521	水電費	18,000	-	18,000	-	-	-18,000	100.00
5305212	工作場所電費	18,000	-	18,000	-	-	-18,000	100.00
530528	專業服務費	1,270,000	180,000	1,270,000	188,315	1,364,998	94,998	7.48
5305284	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,270,000	180,000	1,270,000	188,315	1,364,998	94,998	7.48
53053	材料及用品費	61,000	-	61,000	-6,497	29,797	-31,203	51.15
530532	用品消耗	61,000	-	61,000	-6,497	29,797	-31,203	51.15
5305321	辦公(事務)用品	14,000	-	14,000	-	3,377	-10,623	75.88
530532K	物品	47,000	-	47,000	-6,497	26,420	-20,580	43.79
53059	其他	48,000	4,000	48,000	-	-	-48,000	100.00
530592	其他費用	48,000	4,000	48,000	-	-	-48,000	100.00
5305929	其他	48,000	4,000	48,000	-	-	-48,000	100.00
	合 計	1,397,000	184,000	1,397,000	181,818	1,394,795	-2,205	0.16



高雄市教育發展基金  
 高雄市鳳山區五福國民小學  
 一般建築及設備明細表

中華民國105年01月01日至12月31日

列印日期：105/12/31

單位：新台幣元

科 目		可用預算數	預算分配數		實際數		超出(或低於-)預算數	
			本月份	截至本月底累計	本月份	截至本月底累計	金額	%
58015	購建固定、無形資產及非理財目的之長期投資	1,364,163	718,643	1,364,163	718,643	1,363,163	-1,000	0.07
580151	購置固定資產	1,364,163	718,643	1,364,163	718,643	1,363,163	-1,000	0.07
5801512	興建土地改良物	161,000	-	161,000	-	161,000	-	-
5801513	擴充改良房屋建築及設備	732,549	680,029	732,549	680,029	732,549	-	-
5801515	購置交通及運輸設備	27,000	-	27,000	-	27,000	-	-
5801516	購置雜項設備	443,614	38,614	443,614	38,614	442,614	-1,000	0.23
	合 計	1,364,163	718,643	1,364,163	718,643	1,363,163	-1,000	0.07

高雄市教育發展基金  
 高雄市鳳山區五福國民小學  
 興建校舍及教育體育設施明細表  
 中華民國105年01月01日至12月31日

列印日期：105/12/31

單位：新台幣元

科 目		可用預算數	預算分配數		實際數		超出(或低於-)預算數	
			本月份	截至本月底累計	本月份	截至本月底累計	金額	%
58025	購建固定、無形資產及非理財目的之長期投資	2,380,657	67,000	2,380,657	1,500,000	2,380,657	-	-
580251	購置固定資產	2,380,657	67,000	2,380,657	1,500,000	2,380,657	-	-
5802513	擴充改良房屋建築及設備	2,380,657	67,000	2,380,657	1,500,000	2,380,657	-	-
	合 計	2,380,657	67,000	2,380,657	1,500,000	2,380,657	-	-

高雄市教育發展基金  
 高雄市鳳山區五福國民小學  
 行政管理明細表

中華民國105年01月01日至12月31日

列印日期：105/12/31

單位：新台幣元

科 目		可用預算數	預算分配數		實際數		超出(或低於-)預算數	
			本月份	截至本月底累計	本月份	截至本月底累計	金額	%
59011	用人費用	5,664,000	105,000	5,664,000	177,552	5,166,542	-497,458	8.78
590111	正式員額薪資	3,931,000	-	3,931,000	-	3,532,668	-398,332	10.13
5901113	職員薪金	3,151,000	-	3,151,000	-	2,789,748	-361,252	11.46
5901114	工員工資	780,000	-	780,000	-	742,920	-37,080	4.75
590112	聘僱及兼職人員薪資	30,000	-	30,000	26,886	99,273	69,273	230.91
5901122	約僱職員薪金	30,000	-	30,000	26,886	97,696	67,696	225.65
5901124	兼職人員酬金	-	-	-	-	1,577	1,577	-
590113	超時工作報酬	80,000	80,000	80,000	85,728	85,728	5,728	7.16
590113K	不休假加班費	80,000	80,000	80,000	85,728	85,728	5,728	7.16
590115	獎金	890,000	-	890,000	-	721,183	-168,817	18.97
5901152	考核(績)獎金	450,000	-	450,000	-	287,373	-162,627	36.14
5901153	年終獎金	440,000	-	440,000	-	433,810	-6,190	1.41
590118	福利費	732,000	25,000	732,000	64,917	727,543	-4,457	0.61
5901181	分擔員工保險費	330,000	25,000	330,000	64,917	337,543	7,543	2.29
5901189	其他福利費	402,000	-	402,000	-	390,000	-12,000	2.99
590119	提繳費	1,000	-	1,000	21	147	-853	85.30
5901191	提繳工資墊償費用	1,000	-	1,000	21	147	-853	85.30
59012	服務費用	667,000	96,000	667,000	94,823	588,614	-78,386	11.75
590123	旅運費	10,000	1,000	10,000	-	-	-10,000	100.00
5901231	國內旅費	10,000	1,000	10,000	-	-	-10,000	100.00

高雄市教育發展基金  
 高雄市鳳山區五福國民小學  
 行政管理明細表

中華民國105年01月01日至12月31日

列印日期：105/12/31

單位：新台幣元

科 目		可用預算數	預算分配數		實際數		超出(或低於-)預算數	
			本月份	截至本月底累計	本月份	截至本月底累計	金額	%
590124	印刷裝訂與廣告費	10,000	-	10,000	-	686	-9,314	93.14
5901241	印刷及裝訂費	10,000	-	10,000	-	686	-9,314	93.14
590125	修理保養及保固費	40,000	-	40,000	-	-	-40,000	100.00
5901255	機械及設備修護費	20,000	-	20,000	-	-	-20,000	100.00
5901257	雜項設備修護費	20,000	-	20,000	-	-	-20,000	100.00
590127	一般服務費	-	-	-	690	1,380	1,380	-
5901276	佣金、匯費、經理費及手續費	-	-	-	690	1,380	1,380	-
590128	專業服務費	539,000	88,000	539,000	86,558	519,348	-19,652	3.65
5901287	委託考選訓練費	10,000	-	10,000	-	-	-10,000	100.00
5901289	保警及保全費用	529,000	88,000	529,000	86,558	519,348	-9,652	1.82
590129	公共關係費	68,000	7,000	68,000	7,575	67,200	-800	1.18
5901291	公共關係費	68,000	7,000	68,000	7,575	67,200	-800	1.18
59013	材料及用品費	24,000	-	24,000	9,789	43,228	19,228	80.12
590131	使用材料費	2,000	-	2,000	250	550	-1,450	72.50
5901314	油脂	2,000	-	2,000	250	550	-1,450	72.50
590132	用品消耗	22,000	-	22,000	9,539	42,678	20,678	93.99
5901321	辦公(事務)用品	12,000	-	12,000	3,042	27,041	15,041	125.34
590132K	物品	10,000	-	10,000	6,497	15,637	5,637	56.37
59016	稅捐、規費(強制費)與繳庫	2,000	-	2,000	-	-	-2,000	100.00

高雄市教育發展基金  
 高雄市鳳山區五福國民小學  
 行政管理明細表

中華民國105年01月01日至12月31日

列印日期：105/12/31

單位：新台幣元

科 目		可用預算數	預算分配數		實際數		超出(或低於-)預算數	
			本月份	截至本月底累計	本月份	截至本月底累計	金額	%
590168	規費	2,000	-	2,000	-	-	-2,000	100.00
5901681	行政規費與強制費	2,000	-	2,000	-	-	-2,000	100.00
59017	會費、捐助、補助、分攤、救濟 與交流活動費	1,000	-	1,000	-	1,000	-	-
590171	會費	1,000	-	1,000	-	1,000	-	-
5901713	職業團體會費	1,000	-	1,000	-	1,000	-	-
59019	其他	3,000	-	3,000	-	10,800	7,800	260.00
590192	其他費用	3,000	-	3,000	-	10,800	7,800	260.00
5901929	其他	3,000	-	3,000	-	10,800	7,800	260.00
	合 計	6,361,000	201,000	6,361,000	282,164	5,810,184	-550,816	8.66

高雄市教育發展基金  
 高雄市鳳山區五福國民小學  
 銀行存款明細表

中華民國105年12月31日

列印日期：105/12/31

單位：新台幣元

項 目 摘 要	金 額	
	小 計	合 計
1112 銀行存款		8,233,987
100 財政局	4,648,862	
200 保管金專戶08502	429,812	
300 午餐專戶	1,746,459	
400 教育儲蓄專戶	451,466	
500 學生註冊專戶	250	
600 舊制廚工退休準備金專戶	957,138	
合 計		8,233,987

高雄市教育發展基金  
 高雄市鳳山區五福國民小學  
 預付費用明細表

中華民國105年12月31日

列印日期：105/12/31

單位：新台幣元

項 目 摘 要	金 額	
	小 計	合 計
1154 預付費用		98,000
105/12/22 預付-莫蘭蒂颱風災損-忠孝樓屋頂修護(106.3.21)	60,000	
105/12/22 預付-莫蘭蒂颱風災損-和平樓屋頂修護(106.3.21)	38,000	
合 計		98,000

高雄市教育發展基金  
 高雄市鳳山區五福國民小學  
 退休及離職準備金明細表  
 中華民國105年12月31日

列印日期：105/12/31

單位：新台幣元

項 目 摘 要	金 額	
	小 計	合 計
1241 退休及離職準備金		1,230,318
100 公提	615,158	
101 自提	615,160	
合 計		1,230,318



高雄市教育發展基金  
 高雄市鳳山區五福國民小學  
 應付代收款明細表  
 中華民國105年12月31日

列印日期：105/12/31

單位：新台幣元

項 目 摘 要	小 計	金 額	合 計
2123 應付代收款			5,761,823
002 特教班課稅配套措施鐘點費		127,881	
005 局. 補助其他經費		3,600	
007 局補助電腦維護費		29,447	
022 幼兒園代辦經費		50,285	
040 總務處代辦經費		439,838	
050 輔導室代辦經費		39,480	
052 舞蹈班外聘師資經費		108,385	
109 教科書費		2,066	
110 代辦費		4,506	
111 附設幼稚園經費		279,605	
116 補救教學計畫		7,200	
120 2688 專案經費及課稅配套經費		421,425	
124 學生活動費		54,603	
126 聘僱外籍英語教師方案實施計畫		311,745	
129 課後照顧班		235,414	
158 資源回收經費		5,501	
159 幼兒園聘僱人員經費		34,218	

高雄市教育發展基金  
 高雄市鳳山區五福國民小學  
 應付代收款明細表  
 中華民國105年12月31日

列印日期：105/12/31

單位：新台幣元

項 目 摘 要	金 額	
	小 計	合 計
163 身障生課後照顧專班	21,499	
201 公保費	38,126	
202 退撫基金	40	
203 健保費	16,869	
204 勞保費	62,875	
208 其他	11,045	
209 二代健保費	163,975	
212 學生活動費	62,280	
229 富邦慈善基金會獎助學金	6,600	
230 平安保險費	7,209	
241 其他獎助學金	20,453	
242 所得稅	24,896	
259 提撥工友舊制勞退金	15,444	
300 午餐專戶	1,746,459	
400 教育儲蓄專戶	451,466	
500 學生註冊專戶	250	
600 舊制廚工退休準備金專戶	957,138	
合 計		5,761,823

高雄市教育發展基金  
 高雄市鳳山區五福國民小學  
 應付費用明細表  
 中華民國105年12月31日

列印日期：105/12/31

單位：新台幣元

項 目 摘 要	金 額	
	小 計	合 計
2125 應付費用 100 已核銷尚未付款	50,000	50,000
合 計		50,000

高雄市教育發展基金  
 高雄市鳳山區五福國民小學  
 預收收入明細表

中華民國105年12月31日

列印日期：105/12/31

單位：新台幣元

項 目 摘 要	金 額	
	小 計	合 計
2133 預收收入		120,000
105/12/31 預收105年度課後照顧班收入	48,000	
105/12/31 預收105年度課後社團收入	72,000	
合 計		120,000

高雄市教育發展基金  
 高雄市鳳山區五福國民小學  
 存入保證金明細表

中華民國105年12月31日

列印日期：105/12/31

單位：新台幣元

項 目 摘 要	金 額	
	小 計	合 計
2211 存入保證金		377,670
100 履約保證金		177,480
104/12/29 收杜威海外教育股份有限公司-105年外籍教師招聘 管理服務採購履約保證金(106.2.28)(上期結轉)	47,000	
105/10/28 收和明營造有限公司-仁愛樓拆除工程保固金 (106.9.20)	22,980	
105/11/29 收杜威海外教育股份有限公司-106年外籍教師招聘 勞務採購履約保證金(107.02.28)	46,900	
105/12/14 收鼎日鑫有限公司-公有房舍設置太陽光電發電系統 -履約保證金(115.10.30)	60,600	
102 保固保證金		200,190
105/01/31 大昌音樂有限公司-105年度教學及節奏樂隊用定音 鼓採購保固金(106.02.10)	10,440	
105/12/14 收立宸國際工程有限公司-自強樓耐震補強工程保固金 (110.12.1)	185,400	
105/12/27 日苑企業行-105學年度舞蹈班活動式地墊之保固金 (106.12.24)	4,350	
合 計		377,670

高雄市教育發展基金  
 高雄市鳳山區五福國民小學  
 應付退休及離職金明細表

中華民國105年12月31日

列印日期：105/12/31

單位：新台幣元

項 目 摘 要	金 額	
	小 計	合 計
2213 應付退休及離職金		1,230,318
100 約僱教練-潘家昌	751,899	
101 約僱教練-林佩君	478,419	
合 計		1,230,318

高雄市教育發展基金  
 高雄市鳳山區五福國民小學  
 累積餘額明細表

中華民國105年12月31日

列印日期：105/12/31

單位：新台幣元

項 目 摘 要	金 額	
	小 計	合 計
3111 累積餘額	1,832,380	1,832,380
合 計		1,832,380

高雄市教育發展基金  
 高雄市鳳山區五福國民小學  
 主要業務計畫執行明細表  
 中華民國105年12月31日

列印日期：105/12/31

單位：新台幣元

業務計畫項目		本月數 及 累計數	數 量			金 額		
名 稱	單 位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	增減(-)%
927010 教學研究及訓輔	學生人數	本月數	931	940	99.04	1,179,496	505,000	133.56
		累計數	931	940	99.04	67,419,202	67,233,000	0.28
合 計		本月數	931	940	99.04	1,179,496	505,000	133.56
		累計數	931	940	99.04	67,419,202	67,233,000	0.28



高雄市教育發展基金  
 高雄市鳳山區五福國民小學  
 固定項目明細表  
 中華民國105年12月31日

列印日期：105/12/31

單位：新台幣元

項 目	月 初 餘 額	本 月 增 加 數	本 月 減 少 數	月 底 餘 額	說 明
915 資產	1,121,686,264	8,540,215	10,520	1,130,215,959	
9151 土地	1,041,158,909	-	-	1,041,158,909	
9152 土地改良物	3,095,302	-	-	3,095,302	
9153 房屋及建築	40,464,792	6,790,290	-	47,255,082	1. 幼兒園增設樓梯扶手12,800元-補辦預算 2. 自強樓耐震工程6,777,490元-補辦預算 677,749元;應付代收款6,099,741元
9154 機械及設備	12,267,021	104,925	-	12,371,946	藝才班購置設備一批104,925元-應付代收款
9155 交通及運輸設備	3,844,809	-	-	3,844,809	
9156 雜項設備	18,650,249	145,000	-	18,795,249	藝才班購置設備-舞蹈班地墊145,000元-補辦預算 38,614元,應付代收款106,386元
9157 購建中固定資產	891,177	1,500,000	10,520	2,380,657	
003 房屋及建築	891,177	1,500,000	10,520	2,380,657	1. 本校校舍改建工程先期規畫預算1,500,000元 2. 自強樓耐震工程款工管費10,520於八月份誤 由9157-003作增加數,本月份完工後全數於 9153作增加數,故於9157-003作減少數
9158 電腦軟體	1,314,005	-	-	1,314,005	

高雄市教育發展基金  
 高雄市鳳山區五福國民小學  
 購建固定資產及長期投資執行情形明細表  
 中華民國105年度12月份

列印日期：105/12/31

單位：新台幣元

科目名稱	本年度可用預算數				合計	累計分配預算數	實際執行數		執行情形			保留數	結餘款	差異或落後原因	改進措施(備註)
	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	調整轉入(轉出)數			實支數	應付未付數	合計	%	金額				
計畫型	-	1,500,000	880,657	-	2,380,657	2,380,657	2,380,657	-	2,380,657	100.00	-	-	-	-	-
新興計畫	-	1,500,000	880,657	-	2,380,657	2,380,657	2,380,657	-	2,380,657	100.00	-	-	-	-	-
興建校舍及教育體育設施	-	1,500,000	880,657	-	2,380,657	2,380,657	2,380,657	-	2,380,657	100.00	-	-	-	-	-
擴充改良房屋建築及設備	-	1,500,000	880,657	-	2,380,657	2,380,657	2,380,657	-	2,380,657	100.00	-	-	-	-	-
忠孝、仁愛、信義樓校舍拆除及新建工程	-	1,500,000	880,657	-	2,380,657	2,380,657	2,380,657	-	2,380,657	100.00	-	-	-	-	-
非計畫型	-	361,000	1,003,163	-	1,364,163	1,364,163	1,363,163	-	1,363,163	99.93	-1,000	0.07	-	1,000	-
興建土地改良物	-	157,000	-	4,000	161,000	161,000	161,000	-	161,000	100.00	-	-	-	-	-
擴充改良房屋建築及設備	-	-	732,549	-	732,549	732,549	732,549	-	732,549	100.00	-	-	-	-	-
購置交通及運輸設備	-	27,000	-	-	27,000	27,000	27,000	-	27,000	100.00	-	-	-	-	-
購置雜項設備	-	177,000	270,614	-4,000	443,614	443,614	442,614	-	442,614	99.77	-1,000	0.23	-	1,000	-
總計	-	1,861,000	1,883,820	-	3,744,820	3,744,820	3,743,820	-	3,743,820	99.97	-1,000	0.03	-	1,000	-