

00326

高雄市政府教育局主管

高雄市教育發展基金

高雄市立民族國民中學

會 計 月 報

中 華 民 國 107 年 8 月 份

主辦會計人員

會計室主任 王怡文

基金主持人

高雄市立民族國民中學 校長 黃柏蒼

高雄市立民族國民中學

目次

中華民國 107 年 8 月 1 日起至 107 年 8 月31日止

基金來源、用途及餘絀表	第1頁至第2頁
平衡表	第3頁至第4頁
各項費用彙計表	第5頁至第8頁
平衡表科目明細表	第9頁至第11頁
主要業務計畫執行明細表	第12頁至第12頁
資本資產及長期負債增減情形表	第13頁至第15頁
固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第16頁至第16頁
銀行存款差額解釋表	第17頁至第18頁
對帳單	第19頁至第30頁
保管品月報	第31頁至第31頁
保管品對帳單	第32頁至第32頁
市有財產增減結存表	第33頁至第33頁
財產增減月報表	第34頁至第37頁
電腦軟體增減結存表	第38頁至第38頁

高雄市教育發展基金—高雄市立民族國民中學

326-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 8 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(一)		實際數	預算數	比較增減(一)	
					金額	%			金額	%
基金來源	4	172,380,000	13,292,680	13,478,000	-185,320	-1.37	132,750,577	130,273,000	2,477,577	1.90
財產收入	45	431,000	20,680	50,000	-29,320	-58.64	197,015	332,000	-134,985	-40.66
租金收入	452	431,000	20,680	50,000	-29,320	-58.64	197,015	332,000	-134,985	-40.66
政府撥入收入	46	169,024,000	13,210,000	13,210,000			130,870,000	128,095,000	2,775,000	2.17
公庫撥款收入	462	169,024,000	13,210,000	13,210,000			130,870,000	128,095,000	2,775,000	2.17
其他收入	4Y	2,925,000	62,000	218,000	-156,000	-71.56	1,683,562	1,846,000	-162,438	-8.80
雜項收入	4YY	2,925,000	62,000	218,000	-156,000	-71.56	1,683,562	1,846,000	-162,438	-8.80
基金用途	5	173,937,000	12,106,481	13,678,000	-1,571,519	-11.49	119,477,003	131,230,000	-11,752,997	-8.96
國民教育計畫	53	160,456,000	11,271,635	12,919,000	-1,647,365	-12.75	110,714,873	121,592,000	-10,877,127	-8.95
國民中學教育	531	160,456,000	11,271,635	12,919,000	-1,647,365	-12.75	110,714,873	121,592,000	-10,877,127	-8.95
一般行政管理計畫	5L	12,227,000	740,046	759,000	-18,954	-2.50	7,845,625	8,384,000	-538,375	-6.42
行政管理及推展	5L1	12,227,000	740,046	759,000	-18,954	-2.50	7,845,625	8,384,000	-538,375	-6.42
建築及設備計畫	5M	1,254,000	94,800		94,800		916,505	1,254,000	-337,495	-26.91
營建及修建工程	5M2	700,000					525,205	700,000	-174,795	-24.97
交通及運輸設備	5M3	98,000					98,000	98,000		
其他設備	5M4	456,000	94,800		94,800		293,300	456,000	-162,700	-35.68
本期賸餘(短絀一)	6	-1,557,000	1,186,199	-200,000	1,386,199	-693.10	13,273,574	-957,000	14,230,574	-1,487.00
期初基金餘額	71	4,578,000					4,542,869	4,578,000	-35,131	-0.77
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	3,021,000					17,816,443	3,621,000	14,195,443	392.03

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 8 月份

452：場地租借收入不如預期

462：調整以前年度退休人員月退休金編列補足款併決算2775,000元

5M2：鋁窗工程標餘款174,795元

5M4：雜項設備-樂器整批發包完畢，已於9月初付款

高雄市教育發展基金 — 高雄市立民族國民中學

平衡表

中華民國107年8月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資 產	1	29,099,961	100.00	負 債	2	11,283,518	38.78
流動資產	11	27,551,611	94.68	流動負債	21	8,653,638	29.74
現金	111	25,391,256	87.26	應付款項	212	8,653,638	29.74
銀行存款	1112	25,311,256	86.98	應付代收款	2123	8,653,638	29.74
財政局市庫	1112-1	21,595,045	74.21	應付工程款	2129	0	0.00
保管金	1112-2	1,669,891	5.74	預收款項	213	0	0.00
午餐專戶	1112-3	620,937	2.13	預收收入	2133	0	0.00
教育儲蓄戶	1112-4	64,793	0.22	其他負債	22	2,629,880	9.04
其他專戶	1112-5	1,360,590	4.68	什項負債	221	2,629,880	9.04
零用及週轉金	1113	80,000	0.27	存入保證金	2211	1,081,530	3.72
應收款項	113	0	0.00	應付退休及離職金	2213	1,548,350	5.32
其他應收款	113Y	0	0.00	基金餘額	3	17,816,443	61.22
預付款項	115	2,160,355	7.42	基金餘額	31	17,816,443	61.22
預付費用	1154	2,160,355	7.42	基金餘額	311	17,816,443	61.22
投資、長期應收款項、貸	12	1,548,350	5.32	累積餘額	3111	4,542,869	15.61
墊款及準備金				本期賸餘	3112	13,273,574	45.61
信託代理與保證資產		354,388		信託代理與保證負債		354,388	
保證品		354,388		應付保證品		354,388	

註：

高雄市教育發展基金 — 高雄市立民族國民中學

平衡表

中華民國107年8月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
準備金	124	1,548,350	5.32	合計：		29,099,961	
退休及離職準備金	1241	1,548,350	5.32				
合計：		29,099,961					

信託代理與保證資產

354,388

信託代理與保證負債

354,388

保證品

354,388

應付保證品

354,388

註：

高雄市教育發展基金－高雄市立民族國民中學

各項費用彙計表 中華民國107年8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	161,876,000	113,559,458	-48,316,542	-29.85
11 正式員額薪資	77,205,000	52,952,079	-24,252,921	-31.41
113 職員薪金	76,462,000	52,377,969	-24,084,031	-31.50
114 工員工資	743,000	574,110	-168,890	-22.73
12 聘僱及兼職人員薪資	1,508,000	983,916	-524,084	-34.75
122 約僱職員薪金	25,000	3,336	-21,664	-86.66
124 兼職人員酬金	1,483,000	980,580	-502,420	-33.88
13 超時工作報酬	740,000	518,880	-221,120	-29.88
131 加班費	710,000	504,080	-205,920	-29.00
132 值班費	30,000	14,800	-15,200	-50.67
15 獎金	18,030,000	9,568,919	-8,461,081	-46.93
151 考績獎金	7,930,000	656,468	-7,273,532	-91.72
152 年終獎金	10,100,000	8,912,451	-1,187,549	-11.76
16 退休及卹償金	56,001,000	44,363,866	-11,637,134	-20.78
161 職員退休及離職金	54,499,000	43,550,572	-10,948,428	-20.09
162 工員退休及離職金	490,000	22,424	-467,576	-95.42
164 卹償金	1,012,000	790,870	-221,130	-21.85
18 福利費	8,391,000	5,171,532	-3,219,468	-38.37
181 分擔員工保險費	6,754,000	3,887,074	-2,866,926	-42.45
183 傷病醫藥費	36,000	14,000	-22,000	-61.11
18Y 其他福利費	1,601,000	1,270,458	-330,542	-20.65
19 提繳費	1,000	266	-734	-73.40
191 提繳工資墊償費用	1,000	266	-734	-73.40
2 服務費用	8,975,000	4,076,720	-4,898,280	-54.58
21 水電費	1,166,000	491,879	-674,121	-57.81
212 工作場所電費	1,053,000	452,008	-600,992	-57.07

高雄市教育發展基金－高雄市立民族國民中學

各項費用彙計表 中華民國107年8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	110,000	39,871	-70,129	-63.75
217 氣體費	3,000		-3,000	-100.00
22 郵電費	214,000	95,338	-118,662	-55.45
221 郵費	15,000	24,072	9,072	60.48
222 電話費	169,000	70,146	-98,854	-58.49
224 數據通信費	30,000	1,120	-28,880	-96.27
23 旅運費	741,000	121,285	-619,715	-83.63
231 國內旅費	361,000	9,195	-351,805	-97.45
236 貨物運費	270,000	108,100	-161,900	-59.96
23Y 其他旅運費	110,000	3,990	-106,010	-96.37
24 印刷裝訂與廣告費	616,000	290,463	-325,537	-52.85
241 印刷及裝訂費	616,000	290,463	-325,537	-52.85
25 修理保養及保固費	1,496,000	852,257	-643,743	-43.03
251 土地改良物修護費	180,000		-180,000	-100.00
252 一般房屋修護費	773,000	381,048	-391,952	-50.71
255 機械及設備修護費	181,000	226,439	45,439	25.10
256 交通及運輸設備修護費	50,000	77,700	27,700	55.40
257 什項設備修護費	312,000	167,070	-144,930	-46.45
26 保險費	10,000	10,000		0.00
261 一般房屋保險費	10,000	10,000		0.00
27 一般服務費	898,000	526,573	-371,427	-41.36
279 外包費	873,000	503,391	-369,609	-42.34
27F 體育活動費	25,000	23,182	-1,818	-7.27
28 專業服務費	3,789,000	1,665,125	-2,123,875	-56.05
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,558,000	1,565,921	-1,992,079	-55.99
287 委託檢驗(定)試驗認證費	16,000	60,004	44,004	275.03

高雄市教育發展基金－高雄市立民族國民中學

各項費用彙計表 中華民國107年8月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
288 委託考選訓練費	50,000	15,000	-35,000	-70.00
289 試務甄選費	125,000	17,700	-107,300	-85.84
28A 電子計算機軟體服務費	40,000	6,500	-33,500	-83.75
29 公共關係費	45,000	23,800	-21,200	-47.11
291 公共關係費	45,000	23,800	-21,200	-47.11
3 材料及用品費	826,000	510,952	-315,048	-38.14
31 使用材料費	5,000	1,442	-3,558	-71.16
313 油脂	5,000	1,442	-3,558	-71.16
32 用品消耗	821,000	509,510	-311,490	-37.94
321 辦公(事務)用品	282,000	230,767	-51,233	-18.17
322 報章什誌	60,000	2,500	-57,500	-95.83
323 農業與園藝用品及環境美化費	130,000	59,724	-70,276	-54.06
324 化學藥劑與實驗用品	45,000	15,669	-29,331	-65.18
328 醫療用品(非醫療院所使用)	60,000	20,717	-39,283	-65.47
32Y 其他	244,000	180,133	-63,867	-26.18
4 租金、償債與利息	200,000	140,554	-59,446	-29.72
44 交通及運輸設備租金	10,000	17,000	7,000	70.00
442 車租	10,000	17,000	7,000	70.00
45 什項設備租金	190,000	123,554	-66,446	-34.97
451 什項設備租金	190,000	123,554	-66,446	-34.97
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	1,254,000	916,505	-337,495	-26.91
51 購置固定資產	1,254,000	916,505	-337,495	-26.91
513 擴充改良房屋建築及設備	700,000	525,205	-174,795	-24.97
514 購置機械及設備	60,000	139,000	79,000	131.67
515 購置交通及運輸設備	98,000	98,000	0.00	0.00
516 購置什項設備	396,000	154,300	-241,700	-61.04

高雄市教育發展基金－高雄市立民族國民中學

各項費用彙計表 中華民國107年8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	%
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	415,000	39,817	-375,183	-90.41
71 會費	61,000	1,000	-60,000	-98.36
712 學術團體會費	60,000		-60,000	-100.00
713 職業團體會費	1,000	1,000		0.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	230,000	16,433	-213,567	-92.86
746 獎勵費用	230,000	16,433	-213,567	-92.86
75 競賽及交流活動費	124,000	22,384	-101,616	-81.95
751 技能競賽	124,000	22,384	-101,616	-81.95
9 其他	391,000	232,997	-158,003	-40.41
91 其他支出	391,000	232,997	-158,003	-40.41
91Y 其他	391,000	232,997	-158,003	-40.41
合 計	173,937,000	119,477,003	-54,459,997	-31.31

高雄市立民族國民中學
 高雄市教育發展基金
 平衡表科目明細表

中華民國 107年8月31日
 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	財政局市庫	21,595,045	21,595,045	
	保管金	1,669,891	1,669,891	
	午餐專戶	620,937	620,937	
	教育儲蓄戶	64,793	64,793	
	其他專戶	1,360,590	1,360,590	
	零用及週轉金	80,000	80,000	
	預付費用	543,240	2,160,355	
	C1ZZ06 預付學諮中心人員薪津-部	50,030		
	C1ZZ07 預付增置人員薪津	117,682		
	C1ZZ08 預借學校各項計畫經費	21,165		
	C1ZZ09 預付各項費用	1,379,770		
	C1ZZ10 預付學諮中心人員人事費-局	47,920		
	C1ZZ11 預借學生輔導諮商中心經費	548		
	C2ZZ02 預付各項費用(保管金)		1,548,350	
	退休及離職準備金	157,537		
	E1ZZ02 彭馨儀	143,840		
	E1ZZ03 吳振輝	157,284		
	E1ZZ04 秦靜雯	136,364		
	E1ZZ05 莊瑞君	100,053		
	E1ZZ06 王瑞琳	79,056		
	E1ZZ07 戴慧敏	157,550		
	E2ZZ02 彭馨儀	143,840		
	E2ZZ03 吳振輝	157,321		
	E2ZZ04 秦靜雯	136,364		
	E2ZZ05 莊瑞君	100,085		
	E2ZZ06 王瑞琳	79,056		
	E2ZZ07 戴慧敏		354,388	
	保證品			
	應付代收款		8,653,638	
	L1ZZ02 書籍費	7,522		
	L1ZZ04 輔導費	45,982		
	L1ZZ05 籃球隊	2,010		
	L1ZZ08 畢業典禮	17,802		
	L1ZZ10 其他	5,415		
	L1ZZ12 資源回收基金	22,961		

高雄市立民族國民中學
高雄市教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 107年8月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L1ZZ14	代收電費	4,722		
L1ZZ19	獎(助)學金	23,600		
L2ZZ10	公保費	100,778		
L2ZZ20	健保費	553,838		
L2ZZ30	勞保費	47,247		
L2ZZ50	退撫基金	276,793		
L2ZZ60	勞工退休準備金	36,964		
L2ZZ70	所得稅	328,858		
L2ZZ80	法院扣款	2,480		
L2ZZZ3	離職儲金	15,324		
L2ZZZ6	特教助理-輔	12,669		
L2ZZZ8	其他	222,003		
L2ZZZ9	獎(助)學金	23,000		
L2ZZZB	二代健保	405		
L2ZZZC	學產慰問金	40,000		
L2ZZZF	借調產業工會教師代課鐘點費	10,080		
L3ZZ10	午餐費	620,937		
L4ZZ10	教育儲蓄戶	64,793		
L5ZZ20	仁愛基金	348,698		
L5ZZ31	進步獎學金定存本金	1,000,000		
L5ZZ32	進步獎學金孳息	11,892		
L67212	國中校長實務研究工作坊計畫經費	13,900		
L67225	國民中學暑假營隊活動	8,400		
L67244	辦理107年度高雄市適性輔導工作計畫	24,190		
L67521	經濟弱勢學生免費營養午餐補助	750		
L67531	國中小學生健康檢查	245,235		
L67741	107年1月國中身心障礙生課後照顧專班經費	6,711		
L67742	107年1月身障學生搭乘復康巴士經費	1,700		
L67817	國際教育	15,243		
L6ZZ17	增置專長	9,991		
L6ZZ18	勞工退休準備金(補提)	1,296,362		
L77109	適性入學宣導	61		
L77115	友善校園學生事務與輔導工作計畫	410,136		
L77202	預防中輟輔導計畫	56,975		
L77302	專任輔導教師人事費用	13,054		
L77305	置專任輔導人員補助款	2,794		
L77307	國民中小學閱讀推動計畫	20,000		
L87206	2-6月份本土語言開課經費	38,064		
L87207	精進教學-專業成長活動-社群	2,409		
L87308	教育優先區	11,749		
L87311	推動本土教育	84,977		
L87312	新住民子女教育	26,396		

高雄市立民族國民中學
 高雄市教育發展基金
平衡表科目明細表

中華民國 107年8月31日
 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L87321	華語補救課程	61,344		
L87327	推動客語生活學校	15,108		
L87710	107學年度課後照顧專班經費	46,470		
L8ZZ02	教師專業發展評鑑-教務處	312		
L8ZZ03	補救教學-教務處	9,500		
L8ZZ04	精進教學-教務處	160		
L8ZZ06	課稅補助鐘點費	2,211,858		
L8ZZ12	適性入學宣導	61		
L8ZZ19	捐弱勢急難救助特殊班比賽交流改善器材設備	86,231		
L8ZZ26	特教課稅補助鐘點費	86,724		
	存入保證金		1,081,530	
R3ZZ01	收履約保證金-員生消費合作社租賃	5,000		
	市有房屋租押金	200,000		
R3ZZ02	收履約保證金-校舍耐震補強監造設計	20,000		
R3ZZ13	收履約保證金-107年度適性輔導簡介動畫片(映心創意影像有限公司)	20,000		
R3ZZ14	收履約保證金-107年樂器採購一批(上統樂器行)	20,000		
R3ZZ15	收履約保證金-107年度民族國中社區共讀站整修工程(一號院室內裝修工程)	200,000		
R4ZZ01	收保固金-104年鋼琴及鼓類樂器採購	5,088		
R4ZZ03	收保固金-四期東北棟校舍耐震補強工程	107,970		
R4ZZ06	收保固金-綜合球場地坪改善工程1070512	55,501		
R4ZZ07	收保固金-立翔營造有限公司(第一、二棟東側防水改善工程)(107.11.19)	53,290		
R4ZZ08	收保固保證金-禾宸工程有限公司(川堂整修暨遮陽板裝設工程)	41,550		
R4ZZ09	收保固保證金-禾宸工程有限公司(三期中棟校舍耐震補強工程)	321,000		
R4ZZ10	收保固金-三期棟鋁門窗新增工程(崑洋營造有限公司)(108.5.23)	13,781		
R5ZZ01	收場地保證金	34,000		
R5ZZ02	其他保證金	4,350		
	應付退休及離職金	1,548,350	1,548,350	
	應付保證品	354,388	354,388	

高雄市教育發展基金—高雄市立民族國民中學

326-12

主要業務計畫執行明細表

中華民國 107 年 8 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				11,271,635	12,919,000	-1,647,365	-12.75
		累計數				110,714,873	121,592,000	-10,877,127	-8.95
一般行政管理計畫		本月數				740,046	759,000	-18,954	-2.50
		累計數				7,845,625	8,384,000	-538,375	-6.42
建築及設備計畫		本月數				94,800	0	94,800	0.00
		累計數				916,505	1,254,000	-337,495	-26.91
合 計		本月數				12,106,481	13,678,000	-1,571,519	-11.49
		累計數				119,477,003	131,230,000	-11,752,997	-8.96

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 107 年 8 月份

單位：新臺幣元

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度變動				本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	
			增加		減少				主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型			
資產	2,014,498,081	98,418,135	13,569,030		10,080,216		1,847,256	1,917,721,504	
非理財目的之長期投資									
土地	1,845,895,865							1,845,895,865	
土地改良物	16,449,050	12,005,920					128,890	4,314,240	
房屋及建築	104,929,648	61,022,798	12,213,365		70,000		1,463,662	54,586,553	
						1.完工轉入8,289,191元 及107年度完 工3,328,969元 2.增加 數：(1)預算 內525,205元(8月)(2)代 收代 付70,000元(6月)3.減少 數：代收代 付70,000元(6月)			

註：

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 107 年 8 月份

單位：新臺幣元

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度變動				本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期 末 餘 額	
			增加		減少				主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型			
機械及設備	14,988,909	10,217,034	578,160		317,572		1.增加數：(1)動支基 金餘額79,000元(5月) (2)預算 內60,000元(8月)(3)教 育局移入439,160元 2.減少數：(1)移交左 營國中18,500元(4月) (2)報廢299,072元(8月)	314,101	4,718,362
交通及運輸設備	3,617,594	1,950,775	98,000				增加數：預算 內98,000(4月)	149,476	1,615,343
雜項設備	20,027,769	13,221,608	154,300		770,107		1.增加數：預算 內-15,700元(5月)、 39,800元(6月)、64,000 元(7月)、34,800元(8月)) 2.減少數：(1)報 廢-74,000元(3月)、 684,108元(8月)(2)移撥 莊敬國小11,999元(2月)	-208,873	6,399,227

註：

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 107 年 8 月份

單位：新臺幣元

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度變動				本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	
			增加		減少				主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型			
購建中固定資產	8,466,946		525,205		8,814,396		1.增加數：三期棟鋁 門窗新增工 程-468,878元(6月)、 56,327元(7月) 2.減少 數：完工轉 出8,289,191元(4月)、 525,205元(8月)	177,755	
軟體	122,300				108,141	(12)	攤銷(以前年 度104,907、2~8月 各462元共3,234元)	14,159	
權利 遞耗資產 其他									
負債 長期債務									

註：

高雄市教育發展基金—高雄市立民族國民中學

326-16

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 107 年 8 月份

單位：新臺幣元

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		實際執行數				比較增減(一)			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
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		700,000	165,000		865,000	700,000	525,205		525,205	75	-174,795	-25	標餘款174,795元	
房屋及建築		700,000	165,000		865,000	700,000	525,205		525,205	75	-174,795	-25		
購建中固定資產														
機械及設備		60,000	79,000		139,000	139,000	139,000		139,000	100				
機械及設備		60,000	79,000		139,000	139,000	139,000		139,000	100				
購建中固定資產														
交通及運輸設備		98,000			98,000	98,000	98,000		98,000	100				
交通及運輸設備		98,000			98,000	98,000	98,000		98,000	100				
購建中固定資產														
雜項設備		396,000			396,000	396,000	154,300		154,300	39	-241,700	-61	1. 版畫機結餘款15,200元。 2. 樂器整批219,600元已於9月付款。	
雜項設備		396,000			396,000	396,000	154,300		154,300	39	-241,700	-61		
購建中固定資產														
總計		1,254,000	244,000		1,498,000	1,333,000	916,505		916,505	69	-416,495	-31		