

學校代號：20351

基隆市地方教育發展基金

基隆市立過港幼兒園

會計月報

中華民國 113 年 2 月份

主辦會計人員

職員孫秀玲

基金主持人

基隆市立過港
幼兒園園長簡美秀

基隆市地方教育發展基金 - 基隆市立過港幼兒園

目次

中華民國113年2月份

	頁次
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
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表	第 2 頁
二、資本資產明細表	第 3-4 頁
三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 5-6 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 7-8 頁
二、收入支出表	第 9 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 10 頁
丁、其他	
一、各項費用彙計表	第 11-13 頁
二、銀行存款 - 市庫存款調節表	第 14 頁
三、公庫存款差額解釋表	第 15 頁
四、虛擬帳號餘額明細表	第 16 頁
五、保管品月報表(含保管品差額解釋表)	第 無 頁
六、財產目錄(月報表)	第 17 頁
七、財產(及軟體)增減結存表	第 18 頁
八、原始憑證留存代辦、受委託機關(構)、 學校或民間團體明細表 (6月及12月月報適用)	第 無 頁

基隆市地方教育發展基金—基隆市立過港幼兒園

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 2 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	19,377,000	1,508,000	1,508,000			5,405,000	5,405,000		
財產收入	60,000								
利息收入	60,000								
政府撥入收入	17,027,000	1,508,000	1,508,000			5,405,000	5,405,000		
公庫撥款收入	17,027,000	1,508,000	1,508,000			5,405,000	5,405,000		
教學收入	2,000,000								
學雜費收入	2,000,000								
其他收入	290,000								
雜項收入	290,000								
基金用途	20,664,000	1,358,522	1,508,000	-149,478	-9.91	5,208,104	5,405,000	-196,896	-3.64
學前教育計畫	20,664,000	1,358,522	1,508,000	-149,478	-9.91	5,208,104	5,405,000	-196,896	-3.64
其他	20,664,000	1,358,522	1,508,000	-149,478	-9.91	5,208,104	5,405,000	-196,896	-3.64
本期賸餘(短絀)	-1,287,000	149,478		149,478		196,896		196,896	
期初基金餘額	2,151,000					2,799,290	2,151,000	648,290	30.14
解繳公庫									
期末基金餘額	864,000					2,996,186	2,151,000	845,186	39.29

註：

基隆市地方教育發展基金—基隆市立過港幼兒園

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 2 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						%	
學前教育計畫		本月數				1,358,522	1,508,000	-149,478	-9.91
		累計數				5,208,104	5,405,000	-196,896	-3.64

基隆市地方教育發展基金—基隆市立過港幼兒園

3

資本資產明細表

中華民國 113 年 2 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	23,026,511	13,932,433			141,265	8,952,813
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物						
房屋及建築	16,817,828	9,764,444			46,663	7,006,721
機械及設備	2,001,578	968,372			41,395	991,811
交通及運輸設備	993,590	534,984			14,983	443,623
雜項設備	3,213,515	2,664,633			38,224	510,658
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：

基隆市地方教育發展基金—基隆市立過港幼兒園

資本資產明細表

中華民國 113 年 2 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						
發展中之無形資產						
其他						

註：

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市立過港幼兒園

平衡表

中華民國113年2月29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	24,349,758	100.00	負債	2	12,400,759	50.93
流動資產	11	15,396,945	63.23	流動負債	21	12,259,598	50.35
現金	1101	15,058,145	61.84	應付款項	2102	12,259,598	50.35
銀行存款	110102	15,008,145	61.64	應付代收款	210203	12,259,598	50.35
銀行存款—市庫存款	110102-1	2,946,186	12.10	其他負債	28	141,161	0.58
銀行存款—保管款	110102-2	12,061,959	49.54	什項負債	2801	141,161	0.58
零用及週轉金	110103	50,000	0.21	存入保證金	280104	141,161	0.58
預付款項	1108	338,800	1.39	淨資產	3	11,948,999	49.07
預付費用	110804	338,800	1.39	淨資產	31	11,948,999	49.07
預付費用—非預算類	110804-2	338,800	1.39	淨資產	3101	11,948,999	49.07
固定資產	14	8,952,813	36.77	累積餘額	310101	11,893,368	48.84
房屋建築及設備	1404	7,006,721	28.78	本期賸餘	310102	55,631	0.23
房屋建築及設備	140401	16,817,828	69.07	淨資產調整數	310104		
累計折舊—房屋建築及設備	140402	-9,811,107	-40.29	合計：		24,349,758	
機械及設備	1405	991,811	4.07				
		0		信託代理與保證負債		0	

信託代理與保證資產

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。

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市立過港幼兒園

平衡表

中華民國113年2月29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		
機械及設備	140501	2,001,578	8.22				
累計折舊-機械及設備	140502	-1,009,767	-4.15				
交通及運輸設備	1406	443,623	1.82				
交通及運輸設備	140601	993,590	4.08				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-549,967	-2.26				
雜項設備	1407	510,658	2.10				
雜項設備	140701	3,213,515	13.20				
累計折舊-雜項設備	140702	-2,702,857	-11.10				
合計：		24,349,758					
		0				0	

信託代理與保證資產

信託代理與保證負債

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。

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市立過港幼兒園

收入支出表

中華民國113年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,508,000	5,405,000
政府撥入收入	1,508,000	5,405,000
公庫撥款收入	1,508,000	5,405,000
支出	1,429,147	5,349,369
人事支出	1,199,810	4,926,274
人事支出	1,199,810	4,926,274
業務支出	158,712	281,830
業務支出	158,712	281,830
折舊、折耗及攤銷	70,625	141,265
固定資產折舊	70,625	141,265
本期賸餘(短絀)	78,853	55,631
期初淨資產		11,893,368
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		11,948,999

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。

基隆市地方教育發展基金—基隆市立過港幼兒園

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 2 月 29 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	5,405,000		5,405,000	收入
政府撥入收入	5,405,000		5,405,000	政府撥入收入
基金用途	5,208,104	141,265	5,349,369	支出
用人費用	4,926,274		4,926,274	人事支出
服務費用	281,830		281,830	業務支出
		141,265	141,265	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	196,896	-141,265	55,631	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,799,290	9,094,078	11,893,368	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	2,996,186	8,952,813	11,948,999	期末淨資產

註：支出調整數141,265元，係固定資產折舊141,265元。

基隆市地方教育發展基金－基隆市立過港幼兒園
各項費用彙計表
中華民國113年2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	17,486,000	4,926,274	-12,559,726	-71.83
11 正式員額薪資	12,094,000	3,051,364	-9,042,636	-74.77
113 職員薪金	12,094,000	3,051,364	-9,042,636	-74.77
12 聘僱及兼職人員薪資	150,000	23,718	-126,282	-84.19
124 兼職人員酬金	150,000	23,718	-126,282	-84.19
13 加(夜)班費	137,000		-137,000	-100.00
134 未休假加班費	137,000		-137,000	-100.00
15 獎金	2,600,000	1,403,224	-1,196,776	-46.03
151 考績獎金	1,170,000		-1,170,000	-100.00
152 年終獎金	1,430,000	1,403,224	-26,776	-1.87
16 退休及卹償金	1,250,000	213,437	-1,036,563	-82.93
161 職員退休及離職金	1,250,000	213,437	-1,036,563	-82.93
18 福利費	1,255,000	234,531	-1,020,469	-81.31
181 分擔員工保險費	1,180,000	234,531	-945,469	-80.12
183 傷病醫藥費	11,000		-11,000	-100.00
18Y 其他福利費	64,000		-64,000	-100.00
2 服務費用	2,751,000	281,830	-2,469,170	-89.76
21 水電費	300,000		-300,000	-100.00
212 工作場所電費	270,000		-270,000	-100.00
214 工作場所水費	30,000		-30,000	-100.00
22 郵電費	28,000	360	-27,640	-98.71
221 郵費	3,000	360	-2,640	-88.00
222 電話費	25,000		-25,000	-100.00
23 旅運費	6,000		-6,000	-100.00
231 國內旅費	6,000		-6,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	7,000		-7,000	-100.00

基隆市地方教育發展基金—基隆市立過港幼兒園

各項費用彙計表
中華民國113年2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	%
	7,000		-7,000	-100.00
241 印刷及裝訂費	306,000	16,380	-289,620	-94.65
25 修理保養及保固費	98,000	16,380	-81,620	-83.29
252 一般房屋修護費	85,000		-85,000	-100.00
255 機械及設備修護費	34,000		-34,000	-100.00
256 交通及運輸設備修護費	89,000		-89,000	-100.00
257 雜項設備修護費	3,000		-3,000	-100.00
26 保險費	3,000		-3,000	-100.00
264 交通及運輸設備保險費	1,935,000	259,257	-1,675,743	-86.60
27 一般服務費	1,254,000	108,608	-1,145,392	-91.34
279 外包費	681,000	150,649	-530,351	-77.88
27D 計時與計件人員酬金	94,000	5,833	-88,167	-93.79
28 專業服務費	6,000		-6,000	-100.00
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	18,000		-18,000	-100.00
287 委託檢驗(定)試驗認證費	70,000	5,833	-64,167	-91.67
28Y 其他專業服務費	72,000		-72,000	-100.00
29 公共關係費	72,000		-72,000	-100.00
291 公共關係費	108,000		-108,000	-100.00
3 材料及用品費	24,000		-24,000	-100.00
31 使用材料費	24,000		-24,000	-100.00
312 燃料	84,000		-84,000	-100.00
32 用品消耗	34,000		-34,000	-100.00
321 辦公(事務)用品	15,000		-15,000	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	35,000		-35,000	-100.00
32Y 其他用品消耗	17,000		-17,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	11,000		-11,000	-100.00
64 消費與行為稅				

基隆市地方教育發展基金—基隆市立過港幼兒園

各項費用彙計表
中華民國113年2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	%
646 使用牌照稅	11,000		-11,000	-100.00
66 規費	6,000		-6,000	-100.00
663 汽車燃料使用費	6,000		-6,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	12,000		-12,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000		-12,000	-100.00
744 慰問、照護及濟助金	12,000		-12,000	-100.00
9 其他	290,000		-290,000	-100.00
91 其他支出	290,000		-290,000	-100.00
91Y 其他	290,000		-290,000	-100.00
合計	20,664,000	5,208,104	-15,455,896	-74.80

基隆市地方教育發展基金—基隆市立過港幼兒園

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 2 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
2,946,186	2,946,186	0	

基隆市政府
歲出各機關對帳單

20351 基隆市立過港幼兒園

113/02/01-113/02/29

列印日期：113/02/29

頁次：1/1

科目編號	科目名稱	登帳日期	憑證編號	收件編號	本月分配	資料種類	金額	累計分配	累計支付	餘額
11352035180030100	301教育基金					上期結餘		6,696,290	3,899,582	2,796,708
11352035180030100	301教育基金	113/02/02	13850530125234		1,508,000	收入數		8,204,290	3,899,582	4,304,708
11352035180030100	301教育基金	113/02/02	00009	0200343		支付數	134,051	8,204,290	4,033,633	4,170,657
11352035180030100	301教育基金	113/02/02	00010	0200344		支付數	72,358	8,204,290	4,105,991	4,098,299
11352035180030100	301教育基金	113/02/02	00011	0200345		支付數	36,250	8,204,290	4,142,241	4,062,049
11352035180030100	301教育基金	113/02/07	00012	0201071		支付數	5,833	8,204,290	4,148,074	4,056,216
11352035180030100	301教育基金	113/02/26	00014	0202462		支付數	126,448	8,204,290	4,274,522	3,929,768
11352035180030100	301教育基金	113/02/27	00013	0202630		支付數	1,008,208	8,204,290	5,282,730	2,921,560
11352035180030100	301教育基金	113/02/29	00007	0200048		支出收回	24,626	8,204,290	5,258,104	2,946,186
	小計				1,508,000		1,358,522			

P.14-1

基隆市地方教育發展基金--基隆市立過港幼兒園

公庫存款差額解釋表

中華民國 113年2月29日

摘要	日期			市庫支票號碼	金額	
	年	月	日		小計	合計
一、本機關帳面結存	113	2	29			12,061,959
台銀012038093596帳戶	113	2	29		12,061,959	
郵政劃撥00110811243634帳戶	113	2	29			
加：銀行(公庫)已登帳面本機關未登帳之存入金額						-
減：銀行(公庫)已登帳面本機關未登帳之銀行(公庫)代付金額						-
實際結存金額						12,061,959
二、銀行(公庫)帳面結存	113	2	29			12,075,839
加：本機關已登帳而銀行(公庫)未登帳之存入金額						-
減：本機關已登帳而銀行(公庫)未登帳之未兌現支票金額						13,880
特教結餘款	113	2	23	MB4375139	13,880	
實際結存金額						12,061,959

製表

主辦出納人員

主辦會計人員

園長

職員吳芷宜

職員吳芷宜

職員孫秀玲

基隆市立過港
幼兒園園長簡美秀

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): 113/03/04 證明書編號 (Certificate No.): 1130007

帳戶名稱 (Depositor): 基隆市立過港幼兒園

儲金種類 (Kind of savings): 勸儲儲金

立帳局號 (The office No.): 001108-1

帳號 (Account No.): 11243634

敬啟者:

To whom it may concern

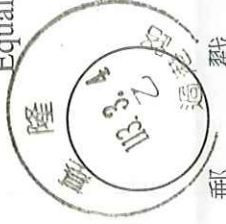
茲證明上述帳戶在本郵局
This is to certify that the above named account at this post office
截至 (年/月/日) 113/02/29 之餘額存款為
as of (day/month/year) indicates a balance of/an amount in excess of

新臺幣：零元整

NT\$0.00

備註 Remark: exchange rate of USD 1.00 to NTD 31.6500

Equal to USD 0



戳
Date Stamp

*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.)

Very truly yours,

有權簽章人
Authorized Signature



*指定日期存款餘額

基隆市地方教育發展基金--基隆市立過港幼兒園

虛擬帳號餘額明細表

中華民國113年2月29日

摘要	存入日期			金額		備註
	年	月	日	小計	合計	
帳號(18013600076001)餘額	113	1	31		527,493	
預付水電費	113	1	5	260,452		
1月勞健保勞退	113	2	27	267,041		

備註：本表係依據「基隆市政府各機關學校應繳費交易明細表」之結存數填列。

出納單位：

職員吳芷宜

會計單位：

職員孫秀玲

機關長官：

基隆市立過港
幼兒園園長簡美秀

基隆市政府各機關學校應繳費款交易明細表

機關學校名稱： 過港幼兒園

虛擬帳號： 18013600076001

費款名稱： 其他

帳務日期113/02/01至113/02/29止

報表編號： pbmce010r

列印日期： 113/02/29

查詢人員： 吳芷宜

保存年限：

交易日期	摘要	支出金額	存入金額	結存	備註
113/02/01				281,757	
113/02/02				281,757	
113/02/14				281,757	
113/02/15	B 自動扣款	6,642		275,115	(台水)11080489000
113/02/16	B 自動扣款	14,663		260,452	(台電)02253306108
113/02/17				260,452	
113/02/25				260,452	
113/02/26				260,452	
113/02/27	R 匯款		267,041	527,493	0040129 基隆市立過 支00064-11
113/02/28				527,493	
113/02/29				527,493	

基隆市政府各機關學校應繳費款餘額表

帳務日期113/02/29

報表編號:pbmce011r

列印日期:113/02/29

查詢人員:吳芷宜

保存年限:

NO.	機關別	虛擬帳號	戶名	結存
	總計			527,493
1	20351-過港幼兒園	18013600076001	過港幼兒園代扣繳專戶	527,493

p.16-2

基隆市立過港幼兒園教育發展基金

財產目錄

資料截止日期：113年02月29日止

製表日期：113年02月29日
第 1 頁 / 共 1 頁

分類編號號碼	名稱	特徵及說明	單位 年限	登記面積(m ²) 購置日期	持分面積(m ²) 已用年限	數量	原價	殘值	累計折舊	帳面價值
		[房屋建築及設備]								
		第二類合計:		1,205.02	1,205.02	15	16,817,828	168,179	9,811,107	7,006,721
		[機械及設備]								
		第三類合計:				60	2,001,578	19,653	1,009,767	991,811
		[交通及運輸設備]								
		第四類合計:				7	993,590	9,936	549,967	443,623
		[雜項設備]								
		第五類合計:				115	3,213,515	30,807	2,702,857	510,658
		總計:		1,205.02	1,205.02	197	23,026,511	228,575	14,073,698	8,952,813

填表

職員吳芷宜

財產主管人員

教師兼
總務組長 胡慈恩

主辦會計人員

職員孫秀玲

機關首長

基隆市立過港
幼兒園園長 簡美秀

基隆市立過港幼兒園教育發展基金

市有財產增減結存表

中華民國 113年 02月 01日 起至 113年 02月 29日止

製表日期：民國 113年02月29日

分類項目	單位	上期結存		本期增加		本期減少		本期折舊	本期結存	
		數量	價值(元)	數量	價值(元)	數量	價值(元)		數量	價值(元)
土地	筆									
	公頃									
土地改良物	個									
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	3						3	
		平方公尺	1,194.02						1,194.02	
	宿舍	棟								
		平方公尺								
其他	個	12							12	
	平方公尺	11.00	7,030,052					23,331	11.00	7,006,721
機械及設備	件	60	1,012,507					20,696	60	991,811
交通運輸及設備	船	艘								
	飛機	架								
	汽(機)車	輛	1						1	
	其他	件	6	451,115				7,492	6	443,623
雜項設備	圖書	冊(套)								
	博物	件								
	其他	件	115	529,764				19,106	115	510,658
有價證券	股									
權利										
其他										
總值		197	9,023,438					70,625	197	8,952,813

財產管理人員

職員吳芷宜

財產主管人員

教師兼
總務組長 胡慈恩

主辦主計人員

職員孫秀玲

機關首長

基隆市立過港
幼兒園園長 簡美秀

說明:1.財產價值以新臺幣元計算，不滿一元者，四捨五入。

2.土地詳計筆數、面積，其面積以公頃為單位，計列至小數點下六位止。

3.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。

編製日期： 113 年 3 月 6 日

製表人員： 職員孫秀玲

電話： 24581815*55