

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 3 月 份

主辦會計人員

職員孫秀玲

基金主持人

基隆市立過港簡美秀
幼兒園園長

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3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 3 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	1,549,000	1,549,000			6,954,000	6,954,000		
財產收入	60,000								
利息收入	60,000								
政府撥入收入	17,027,000	1,549,000	1,549,000			6,954,000	6,954,000		
公庫撥款收入	17,027,000	1,549,000	1,549,000			6,954,000	6,954,000		
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	1,498,357	1,549,000	-50,643	-3.27	6,706,461	6,954,000	-247,539	-3.56
學前教育計畫	20,664,000	1,498,357	1,549,000	-50,643	-3.27	6,706,461	6,954,000	-247,539	-3.56
其他	20,664,000	1,498,357	1,549,000	-50,643	-3.27	6,706,461	6,954,000	-247,539	-3.56
本期賸餘(短絀)	-1,287,000	50,643		50,643		247,539		247,539	
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					3,046,829	2,151,000	895,829	41.65

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 3 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				1,498,357	1,549,000	-50,643	-3.27
		累計數				6,706,461	6,954,000	-247,539	-3.56

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 3 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		420,846	-204,728	8,877,960
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			69,995	6,983,389
機械及設備	2,001,578	968,372			62,094	971,112
交通及運輸設備	993,590	534,984			22,474	436,132
雜項設備	3,213,515	2,664,633		420,846	-359,291	487,327
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：雜項及設備：本年度成本變動數係報廢資產電視電子琴等17件，減帳金額420,846元。

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 3 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：雜項及設備：本年度成本變動數係報廢資產電視電子琴等17件，減帳金額420,846元。

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3月31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	23,823,900	100.00	負債	2	11,899,111	49.95
流動資產	11	14,945,940	62.74	流動負債	21	11,757,950	49.35
現金	1101	14,613,560	61.34	應付款項	2102	11,757,950	49.35
銀行存款	110102	14,563,560	61.13	應付代收款	210203	11,757,950	49.35
銀行存款—市庫存款	110102-1	2,996,829	12.58	其他負債	28	141,161	0.59
銀行存款—保管款	110102-2	11,566,731	48.55	什項負債	2801	141,161	0.59
零用及週轉金	110103	50,000	0.21	存入保證金	280104	141,161	0.59
預付款項	1108	332,380	1.40	淨資產	3	11,924,789	50.05
預付費用	110804	332,380	1.40	淨資產	31	11,924,789	50.05
預付費用—非預算類	110804-2	332,380	1.40	淨資產	3101	11,924,789	50.05
固定資產	14	8,877,960	37.26	累積餘額	310101	11,893,368	49.92
房屋建築及設備	1404	6,983,389	29.31	本期賸餘	310102	31,421	0.13
房屋建築及設備	140401	16,817,828	70.59	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-9,834,439	-41.28	合計：		23,823,900	
機械及設備	1405	971,112	4.08				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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3月31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	8.40				
累計折舊-機械及設備	140502	-1,030,466	-4.33				
交通及運輸設備	1406	436,132	1.83				
交通及運輸設備	140601	993,590	4.17				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-557,458	-2.34				
雜項設備	1407	487,327	2.05				
雜項設備	140701	2,792,669	11.72				
累計折舊-雜項設備	140702	-2,305,342	-9.68				
合計：		23,823,900					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
政府撥入收入	1,549,000	6,954,000
公庫撥款收入	1,549,000	6,954,000
支出	1,573,210	6,922,579
人事支出	1,254,520	6,180,794
人事支出	1,254,520	6,180,794
業務支出	218,584	500,414
業務支出	218,584	500,414
財產損失	4,209	4,209
財產交易損失	4,209	4,209
折舊、折耗及攤銷	70,644	211,909
固定資產折舊	70,644	211,909
其他支出	25,253	25,253
其他支出	25,253	25,253
本期賸餘(短絀)	-24,210	31,421
期初淨資產		11,893,368
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		11,924,789

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

10

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 3 月 31 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	6,954,000		6,954,000	收入
政府撥入收入	6,954,000		6,954,000	政府撥入收入
基金用途	6,706,461	216,118	6,922,579	支出
用人費用	6,180,794		6,180,794	人事支出
服務費用	476,838	23,576	500,414	業務支出
材料及用品費	19,576	-19,576		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		4,209	4,209	財產損失
		211,909	211,909	折舊、折耗及攤銷
其他	25,253		25,253	其他支出
本期賸餘(短絀)	247,539	-216,118	31,421	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	3,046,829	8,877,960	11,924,789	期末淨資產

註：支出調整數211,909元，係固定資產折舊211,909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3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	6,180,794	-11,305,206	-64.65
11 正式員額薪資	12,094,000	4,105,274	-7,988,726	-66.06
113 職員薪金	12,094,000	4,105,274	-7,988,726	-66.06
12 聘僱及兼職人員薪資	150,000	37,582	-112,418	-74.95
124 兼職人員酬金	150,000	37,582	-112,418	-74.95
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	309,758	-940,242	-75.22
161 職員退休及離職金	1,250,000	309,758	-940,242	-75.22
18 福利費	1,255,000	324,956	-930,044	-74.11
181 分擔員工保險費	1,180,000	324,956	-855,044	-72.46
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	476,838	-2,274,162	-82.67
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	3,322	-24,678	-88.14
221 郵費	3,000	360	-2,640	-88.00
222 電話費	25,000	2,962	-22,038	-88.15
23 旅運費	6,000	840	-5,160	-86.00
231 國內旅費	6,000	840	-5,160	-86.00
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3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	%
241 印刷及裝訂費	7,000		-7,000	-100.00
25 修理保養及保固費	306,000	26,978	-279,022	-91.18
252 一般房屋修護費	98,000	16,380	-81,620	-83.29
255 機械及設備修護費	85,000	7,408	-77,592	-91.28
256 交通及運輸設備修護費	34,000	1,090	-32,910	-96.79
257 雜項設備修護費	89,000	2,100	-86,900	-97.64
26 保險費	3,000		-3,000	-100.00
264 交通及運輸設備保險費	3,000		-3,000	-100.00
27 一般服務費	1,935,000	413,591	-1,521,409	-78.63
279 外包費	1,254,000	217,216	-1,036,784	-82.68
27D 計時與計件人員酬金	681,000	196,375	-484,625	-71.16
28 專業服務費	94,000	15,966	-78,034	-83.01
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,000		-6,000	-100.00
287 委託檢驗(定)試驗認證費	18,000	4,300	-13,700	-76.11
28Y 其他專業服務費	70,000	11,666	-58,334	-83.33
29 公共關係費	72,000	16,141	-55,859	-77.58
291 公共關係費	72,000	16,141	-55,859	-77.58
3 材料及用品費	108,000	19,576	-88,424	-81.87
31 使用材料費	24,000	9,540	-14,460	-60.25
312 燃料	24,000	9,540	-14,460	-60.25
32 用品消耗	84,000	10,036	-73,964	-88.05
321 辦公(事務)用品	34,000	1,959	-32,041	-94.24
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	3,077	-11,923	-79.49
32Y 其他用品消耗	35,000	5,000	-30,000	-85.71
6 稅捐及規費(強制費)	17,000		-17,000	-100.00
64 消費與行為稅	11,000		-11,000	-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3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	4,000	-8,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	4,000	-8,000	-66.67
744 慰問、照護及濟助金	12,000	4,000	-8,000	-66.67
9 其他	290,000	25,253	-264,747	-91.29
91 其他支出	290,000	25,253	-264,747	-91.29
91Y 其他	290,000	25,253	-264,747	-91.29
合 計	20,664,000	6,706,461	-13,957,539	-67.55

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 3 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
2,996,829	2,996,829	0	

基隆市政府
歲出各機關對帳單
113/03/01-113/03/31

20351 基隆市立過港幼兒園

列印日期：113/04/02
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		8,204,290	5,258,104	2,946,186
11352035180030100	301教育基金	113/03/04	13859630126374		1,549,000	收入數		9,753,290	5,258,104	4,495,186
11352035180030100	301教育基金	113/03/05	00015	0300683		支付數	114,931	9,753,290	5,373,035	4,380,255
11352035180030100	301教育基金	113/03/05	00016	0300684		支付數	11,762	9,753,290	5,384,797	4,368,493
11352035180030100	301教育基金	113/03/05	00017	0300685		支付數	13,864	9,753,290	5,398,661	4,354,629
11352035180030100	301教育基金	113/03/05	00018	0300686		支付數	36,250	9,753,290	5,434,911	4,318,379
11352035180030100	301教育基金	113/03/05	00019	0300687		支付數	72,358	9,753,290	5,507,269	4,246,021
11352035180030100	301教育基金	113/03/08	00020	0301319		支付數	5,833	9,753,290	5,513,102	4,240,188
11352035180030100	301教育基金	113/03/12	00021	0301746		支付數	46,655	9,753,290	5,559,757	4,193,533
11352035180030100	301教育基金	113/03/25	00022	0303606		支付數	40,740	9,753,290	5,600,497	4,152,793
11352035180030100	301教育基金	113/03/25	00024	0303607		支付數	80,308	9,753,290	5,680,805	4,072,485
11352035180030100	301教育基金	113/03/25	00025	0303608		支付數	25,253	9,753,290	5,706,058	4,047,232
11352035180030100	301教育基金	113/03/28	00023	0304164		支付數	1,050,403	9,753,290	6,756,461	2,996,829
	小計				1,549,000		1,498,357			

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3月31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	3	31			11,566,731
台銀012038093596帳戶	113	3	31		11,566,731	
郵政劃撥00110811243634帳戶	113	3	31			
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						11,566,731
二、銀行(公庫)帳面結存	113	3	31			11,566,731
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						-
實 際 結 存 金 額						11,566,731

製

表
職員吳芷宜

主辦出納人員

職員吳芷宜

主辦會計人員

職員孫秀玲

園 長

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): 1113/04/02 證明書編號 (Certificate No.): 1130012

帳戶名稱 (Depositor): 基隆市立過港幼兒園

儲金種類 (Kind of savings): 劃撥儲金

立帳局號 (The office No.): 001108-1

帳號 (Account No.): 11243634

敬啟者:

To whom it may concern

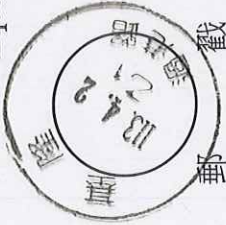
茲證明上述帳戶在本郵局
This is to certify that the above named account at this post office
截至 (年/月/日) 1113/03/31 之餘額存款為
as of (day/month/year) indicates a balance of/an amount in excess of

新臺幣：零元整

NT\$0.00

備註 Remark: exchange rate of USD 1.00 to NTD 32.0200

Equal to USD 0



Very truly yours,

有權簽章人
Authorized Signature



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.)

*指定日期存款餘額頁

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3月31日

摘要	存入日期			金額		備註
	年	月	日	小計	合計	
帳號(18013600076001)餘額	113	3	31		594,837	
預付水電費	113	1	5	249,146		
1月勞退	113	2	27	72,115		
2月勞健保勞退	113	3	25	273,576		

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

基隆市立過港幼兒園教育發展基金

財產目錄

資料截止日期：113年03月31日止

製表日期：113年04月02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	9,834,439	6,983,389
		[機械及設備]								
		第三類合計:				60	2,001,578	19,653	1,030,466	971,112
		[交通及運輸設備]								
		第四類合計:				7	993,590	9,936	557,458	436,132
		[雜項設備]								
		第五類合計:				98	2,792,669	26,598	2,305,342	487,327
		總計:		1,205.02	1,205.02	180	22,605,665	224,366	13,727,705	8,877,960

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 03月 01日 起至 113年 03月 31日止

製表日期：民國 113年04月02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	7,006,721					23,332		11.00	
機械及設備	件	60	991,811					20,699		60	
交通運輸及設備	船	艘									
	飛機	架									
	汽(機)車	輛	1							1	
	其他	件	6	443,623					7,491		6
雜項設備	圖書	冊(套)									
	博物	件									
	其他	件	115	510,658			17	4,209	19,122	98	487,327
有價證券	股										
權利											
其他											
總值		197	8,952,813			17	4,209	70,644		180	8,877,960

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，四捨五人。

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 4 月 3 日

製表人員： 職員孫秀玲

電話： 24581815*55