學校代號： 57

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 115 年 5 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115年5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、出納會計事務查核情形調查表 …… 第 19 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 115 年 5 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	27,323,000	2,088,000	2,088,000			12,106,000	12,106,000		
財產收入	80,000								
利息收入	80,000								
政府撥入收入	25,123,000	2,088,000	2,088,000			12,106,000	12,106,000		
公庫撥款收入	25,123,000	2,088,000	2,088,000			12,106,000	12,106,000		
教學收入	1,850,000								
學雜費收入	1,850,000								
其他收入	270,000								
雜項收入	270,000								
基金用途	28,415,000	1,914,296	2,088,000	-173,704	-8.32	11,506,363	12,106,000	-599,637	-4.95
學前教育計畫	28,415,000	1,914,296	2,088,000	-173,704	-8.32	11,506,363	12,106,000	-599,637	-4.95
其他	28,415,000	1,914,296	2,088,000	-173,704	-8.32	11,506,363	12,106,000	-599,637	-4.95
本期賸餘(短絀)	-1,092,000	173,704		173,704		599,637		599,637	
期初基金餘額	1,746,000					2,386,720	1,746,000	640,720	36.70
解繳公庫									
期末基金餘額	654,000					2,986,357	1,746,000	1,240,357	71.04

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 115 年 5 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				1,914,296	2,088,000	-173,704	-8.32
		累計數				11,506,363	12,106,000	-599,637	-4.95

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 115 年 5 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	23,228,011	15,192,222	286,230		321,356	8,000,663
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	10,324,404			116,660	6,376,764
機械及設備	2,395,414	1,504,226			100,972	790,216
交通及運輸設備	1,109,400	733,361			44,124	331,915
雜項設備	2,905,369	2,630,231	286,230		59,600	501,768
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： 雜項設備：本年度成本變動增加數合計286,230元，係代辦經費專款購置。

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 115 年 5 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： 雜項設備：本年度成本變動增加數合計286,230元，係代辦經費專款購置。

基隆市地方教育發展基金—基隆市立過港幼兒園
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 115 年 5 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
							累計執行數				比較增減			
	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		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														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備														
機械及設備														
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														
雜項設備														
購建中固定資產														
租賃資產														
租賃資產														
租賃權益改良														

基隆市地方教育發展基金—基隆市立過港幼兒園
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 115 年 5 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
							累計執行數				比較增減			
	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		實支數	應付未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫 租賃權益改良 總計														

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115年5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	24,091,237	100.00	負　　債	2	13,104,217	54.39
流動資產	11	16,090,574	66.79	流動負債	21	13,012,450	54.01
現金	1101	16,090,574	66.79	應付款項	2102	13,012,450	54.01
銀行存款	110102	15,990,574	66.38	應付代收款	210203	13,012,450	54.01
銀行存款－市庫存款	110102-1	2,886,357	11.98	其他負債	28	91,767	0.38
銀行存款－保管款	110102-2	13,104,217	54.39	什項負債	2801	91,767	0.38
零用及週轉金	110103	100,000	0.42	存入保證金	280104	91,767	0.38
固定資產	14	8,000,663	33.21	淨資產	3	10,987,020	45.61
房屋建築及設備	1404	6,376,764	26.47	淨資產	31	10,987,020	45.61
房屋建築及設備	140401	16,817,828	69.81	淨資產	3101	10,987,020	45.61
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-10,441,064	-43.34	累積餘額	310101	10,422,509	43.26
				本期賸餘	310102	564,511	2.34
機械及設備	1405	790,216	3.28	淨資產調整數	310104		
機械及設備	140501	2,395,414	9.94	合計：		24,091,237	
累計折舊-機械及設備	140502	-1,605,198	-6.66				
交通及運輸設備	1406	331,915	1.38				
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115年5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		
交通及運輸設備	140601	1,109,400	4.60				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-777,485	-3.23				
雜項設備	1407	501,768	2.08				
雜項設備	140701	3,191,599	13.25				
累計折舊-雜項設備	140702	-2,689,831	-11.17				
合計：		24,091,237					

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115年5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,088,000	12,392,230
財產收益		286,230
財產交易利益		286,230
政府撥入收入	2,088,000	12,106,000
公庫撥款收入	2,088,000	12,106,000
支出	1,984,903	11,827,719
人事支出	1,035,597	8,009,085
人事支出	1,035,597	8,009,085
業務支出	878,699	3,492,093
業務支出	878,699	3,492,093
折舊、折耗及攤銷	70,607	321,356
固定資產折舊	70,607	321,356
其他支出		5,185
其他支出		5,185
本期賸餘（短絀）	103,097	564,511
期初淨資產		10,422,509
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		10,987,020

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 115 年 1 月 1 日 至 5 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	**12,106,000**	**286,230**	**12,392,230**	收入
財產收入		286,230	286,230	財產收益
政府撥入收入	12,106,000		12,106,000	政府撥入收入
基金用途	**11,506,363**	**321,356**	**11,827,719**	支出
用人費用	8,009,085		8,009,085	人事支出
服務費用	3,439,412	52,681	3,492,093	業務支出
材料及用品費	37,451	-37,451		
稅捐及規費(強制費)	11,230	-11,230		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		321,356	321,356	折舊、折耗及攤銷
其他	5,185		5,185	其他支出
本期賸餘(短絀)	**599,637**	**-35,126**	**564,511**	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	**2,386,720**	**8,035,789**	**10,422,509**	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	**2,986,357**	**8,000,663**	**10,987,020**	期末淨資產

註： 1. 收入調整數286,230元，係代辦經費專款購置資本資產等之利益286,230元。
2. 支出調整數321,356元，係固定資產折舊321,356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115年5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	17,282,000	8,009,085	-9,272,915	-53.66
11 正式員額薪資	12,007,000	5,726,918	-6,280,082	-52.30
113 職員薪金	12,007,000	5,726,918	-6,280,082	-52.30
12 聘僱及兼職人員薪資	150,000	39,515	-110,485	-73.66
124 兼職人員酬金	150,000	39,515	-110,485	-73.66
13 加（夜）班費	174,000		-174,000	-100.00
134 未休假加班費	174,000		-174,000	-100.00
15 獎金	2,576,000	1,331,773	-1,244,227	-48.30
151 考績獎金	1,090,000		-1,090,000	-100.00
152 年終獎金	1,486,000	1,331,773	-154,227	-10.38
16 退休及卹償金	1,259,000	457,415	-801,585	-63.67
161 職員退休及離職金	1,259,000	457,415	-801,585	-63.67
18 福利費	1,116,000	453,464	-662,536	-59.37
181 分擔員工保險費	1,041,000	453,464	-587,536	-56.44
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	10,605,000	3,439,412	-7,165,588	-67.57
21 水電費	300,000	96,484	-203,516	-67.84
212 工作場所電費	273,000	83,332	-189,668	-69.48
214 工作場所水費	27,000	13,152	-13,848	-51.29
22 郵電費	21,000	2,513	-18,487	-88.03
221 郵費	1,000		-1,000	-100.00
222 電話費	20,000	2,513	-17,487	-87.44
23 旅運費	12,000	1,500	-10,500	-87.50
231 國內旅費	12,000	1,500	-10,500	-87.50
24 印刷裝訂與廣告費	8,000		-8,000	-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115年5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	8,000		-8,000	-100.00
25 修理保養及保固費	341,000	80,652	-260,348	-76.35
252 一般房屋修護費	98,000	29,610	-68,390	-69.79
255 機械及設備修護費	85,000	23,020	-61,980	-72.92
256 交通及運輸設備修護費	51,000	13,427	-37,573	-73.67
257 雜項設備修護費	107,000	14,595	-92,405	-86.36
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	9,754,000	3,218,423	-6,535,577	-67.00
279 外包費	1,362,000	468,828	-893,172	-65.58
27D 計時與計件人員酬金	8,392,000	2,749,595	-5,642,405	-67.24
28 專業服務費	94,000	25,432	-68,568	-72.94
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	2,100	-15,900	-88.33
28Y 其他專業服務費	70,000	23,332	-46,668	-66.67
29 公共關係費	72,000	14,408	-57,592	-79.99
291 公共關係費	72,000	14,408	-57,592	-79.99
3 材料及用品費	229,000	37,451	-191,549	-83.65
31 使用材料費	23,000	22,946	-54	-0.23
312 燃料	23,000	22,946	-54	-0.23
32 用品消耗	206,000	14,505	-191,495	-92.96
321 辦公（事務）用品	35,000	2,898	-32,102	-91.72
326 食品	116,000		-116,000	-100.00
328 醫療用品（非醫療院所使用）	15,000	887	-14,113	-94.09
32Y 其他用品消耗	40,000	10,720	-29,280	-73.20
6 稅捐及規費(強制費)	17,000	11,230	-5,770	-33.94

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115年5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	%
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09
646 使用牌照稅	11,000	11,230	230	2.09
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、救濟與交流活動費	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	270,000	5,185	-264,815	-98.08
91 其他支出	270,000	5,185	-264,815	-98.08
91Y 其他	270,000	5,185	-264,815	-98.08
合 計	28,415,000	11,506,363	-16,908,637	-59.51

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 115 年 5 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
2,886,357	2,886,357	0	

基隆市政府
歲出各機關對帳單
115/05/01-115/05/31

20351 基隆市立過港幼兒園

列印日期：115/06/02
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
11552035180030100	301教育基金					上期結餘		12,404,720	9,692,067	2,712,653
11552035180030100	301教育基金	115/05/04	00046	0500105		支付數	109,502	12,404,720	9,801,569	2,603,151
11552035180030100	301教育基金	115/05/05	13850050163428		2,088,000	收入數		14,492,720	9,801,569	4,691,151
11552035180030100	301教育基金	115/05/07	00047	0500879		支付數	6,028	14,492,720	9,807,597	4,685,123
11552035180030100	301教育基金	115/05/07	00048	0500880		支付數	22,440	14,492,720	9,830,037	4,662,683
11552035180030100	301教育基金	115/05/07	00049	0500881		支付數	21,186	14,492,720	9,851,223	4,641,497
11552035180030100	301教育基金	115/05/07	00050	0500973		支付數	6,402	14,492,720	9,857,625	4,635,095
11552035180030100	301教育基金	115/05/07	00051	0500974		支付數	5,833	14,492,720	9,863,458	4,629,262
11552035180030100	301教育基金	115/05/07	00052	0500975		支付數	39,083	14,492,720	9,902,541	4,590,179
11552035180030100	301教育基金	115/05/07	00053	0500976		支付數	78,124	14,492,720	9,980,665	4,512,055
11552035180030100	301教育基金	115/05/25	00054	0503902		支付數	6,300	14,492,720	9,986,965	4,505,755
11552035180030100	301教育基金	115/05/25	00055	0503903		支付數	196,832	14,492,720	10,183,797	4,308,923
11552035180030100	301教育基金	115/05/26	00018	0500086		支出收回	134,581	14,492,720	10,049,216	4,443,504
11552035180030100	301教育基金	115/05/26	00022	0500086		支出收回	22,000	14,492,720	10,027,216	4,465,504
11552035180030100	301教育基金	115/05/28	00056	0504608		支付數	980,616	14,492,720	11,007,832	3,484,888
11552035180030100	301教育基金	115/05/28	00057	0504609		支付數	598,531	14,492,720	11,606,363	2,886,357
	小計				2,088,000		1,914,296			

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 115年5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	115	5	31			13,104,217
台銀012038093596帳戶	115	5	31		13,104,217	
郵政劃撥00110811243634帳戶	115	5	31		0	
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						13,104,217
二、銀行(公庫)帳面結存	115	5	31			13,104,217
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						13,104,217

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): 115/06/01　　證明書編號 (Certificate No.): 1150038

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(Giro Savings)

立帳局號 (The office No.): 001108-1

帳　　號 (Account No.): 11243634

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） 115/05/31 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 31.4100

Equal to USD 0

115.6.1 乙1

郵戳
Date Stamp

Very truly yours,

王英枝

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.)

交易代號： 6114，定期總戶 61T2，人工輸入 17C9
3,000本 (100張) 110. 08. 210×297mm (60g/m²模) (伍泰)

臺灣銀行公庫活期性存款戶對帳單

BANK OF TAIWAN STATEMENT

本行公庫存款按月抄送存戶對帳單，請即核對後將回單加蓋原部印鑑，以便核對。

帳號 ACCOUNT NO.：012-038-09359-6　幣別 CURRENCY：00　中華民國 115 年 5 月 29 日　總頁數：1180　分頁數 1

透支限額：　期間：自　年　月　日起至　年　月　日止　利率：　%

日期 DATE	摘要 MEMO	支號號碼 REFERENCE NO.	支取金額 DR.	存入金額 CR.	結餘 BALANCE	備註 REMARKS
115/05/01	LMB			10,631,622.00	10,631,622.00	
115/05/05	MR			109,502.00	10,741,124.00	基隆市政府
115/05/06	MR			253,000.00	10,994,124.00	基隆市政府
115/05/06	M	4686321	158,756.00		10,835,368.00	
115/05/06	M	4686322	25,533.00		10,809,835.00	
115/05/06	MR			12,510.00	10,822,345.00	戴于玲
115/05/08	MR			1,292,225.00	12,114,570.00	基隆市政府
115/05/08	MR			76.00	12,114,646.00	基隆市政府
115/05/11	MR			16,000.00	12,130,646.00	基隆市政府
115/05/12	C	4686325	13,878.00		12,116,768.00	
115/05/12	M	4686323	41,751.00		12,075,017.00	
115/05/12	M	4686324	258,257.00		11,816,760.00	
115/05/13	MR			391,796.00	12,208,556.00	基隆市政府
115/05/15	MR			1,799,016.00	14,007,572.00	基隆市政府
115/05/19	MR			41,740.00	14,049,312.00	基隆市政府
115/05/20	MR			1,649.00	14,050,961.00	基隆市政府
115/05/21	C			450.00	14,051,411.00	
115/05/21	M	4686326	54,764.00		13,996,647.00	
115/05/25	M	4686327	156,581.00		13,840,066.00	
		** BCF **	709,520.00	14,549,586.00	13,840,066.00	

摘要符號說明
LMB 上月結餘
BCF 過次頁
BBF 承前頁
R 新開戶
C 現金
M 轉帳
NI 一次交換
V 次日交換
U 聯行
H 更正
Y 補送
L 期票到期存入
DINT 存款息
LINT 透支息
MINT 補差息
T 通融抵用

存款行簽

基隆分行

主辦會計　黃美裕

製表：資訊處

臺灣銀行公庫活期性存款戶對帳單

BANK OF TAIWAN STATEMENT

本行公庫存款按月抄送存戶對帳單，請即核對後將回單加蓋原部印鑑，以便核對。

帳號 ACCOUNT NO.：012-038-09359-6　幣別 CURRENCY：00　中華民國 115 年 5 月 29 日　總頁數：1181　分頁數 2

透支限額：　期間：自　年　月　日起至　年　月　日止　利率：　%

日期 DATE	摘要 MEMO	支號號碼 REFERENCE NO.	支取金額 DR.	存入金額 CR.	結餘 BALANCE	備註 REMARKS
		** BBF **	709,520.00	14,549,586.00	13,840,066.00	
115/05/25	M	4686328	954,007.00		12,886,059.00	
115/05/26	MR			196,832.00	13,082,891.00	基隆市政府
115/05/29	MR			94,722.00	13,177,613.00	基隆市政府
115/05/29	MR			59,785.00	13,237,398.00	基隆市政府
115/05/29	M	4686329	133,181.00		13,104,217.00	
		**TOTAL:	1,796,708.00	14,900,925.00	13,104,217.00	

摘要符號說明
LMB 上月結餘
BCF 過次頁
BBF 承前頁
R 新開戶
C 現金
M 轉帳
NI 一次交換
V 次日交換
U 聯行
H 更正
Y 補送
L 期票到期存入
DINT 存款息
LINT 透支息
MINT 補差息
T 通融抵用

存款行簽

基隆分行

主辦會計　黃美裕

製表：資訊處

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115年5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	115	5	31		488,010	
3月勞退	115	4	24	105,989		
4月勞建保勞退	115	4	24	382,021		

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　過港幼兒園
虛擬帳　18013600076001
費款名　其他

帳務日期115/05/01至115/05/31止

報表編 pbmce010r
列印日 115/05/28
查詢人 吳芷宜
保存年

交易日期	摘要	支出金額	存入金額	結存	備註
115/05/01				476,401	
115/05/04	B 自動扣款	120,086	0	356,315	(勞保)040043630B
115/05/04	B 自動扣款	29,010	0	327,305	(勞退新制)040043630B
115/05/04	B 自動扣款	70,752	0	256,553	(勞退新制)040043630B
115/05/05				256,553	
115/05/08	R 匯款	0	22,440	278,993	0040129基隆市政　基隆市立過港幼兒園
115/05/09				278,993	
115/05/17				278,993	
115/05/18	B 自動扣款	22,440	0	256,553	(台電)02253306108
115/05/18	B 自動扣款	67,982	0	188,571	(健保)3　110011428
115/05/18	B 自動扣款	82,582	0	105,989	(健保)3　123580218
115/05/19				105,989	
115/05/24				105,989	
115/05/25	R 匯款	0	382,021	488,010	0040129基隆市立　支００１７７－繳納
115/05/26				488,010	
115/05/31				488,010	

基隆市立過港幼兒園

財產目錄

財產類別：全部
權屬：基隆市
經費來源：基隆市地方教育發展基金

中華民國 115 年 05 月 31 日

財產編號	財產名稱	特徵及說明	購置日期	年限 已用年數	數量 面積	原價	殘值	累計折舊	帳面價值
		建 物 小 計			15	16,817,828	168,179	10,441,064	6,376,764
		機 械 設 備 小 計			72	2,395,414	23,592	1,605,198	790,216
		交 通 運 輸 小 計			10	1,109,400	11,094	777,485	331,915
		雜 項 設 備 小 計			108	3,191,599	30,587	2,689,831	501,768
				總 計	205	23,514,241	233,452	15,513,578	8,000,663

填表 職員吳芷宜　審核 教師兼總務組長李瑞鈞　主辦會計人員 職員孫秀玲　機關長官 基隆市立過港幼兒園園長簡美秀

P.17

基隆市立過港幼兒園

財產增減結存表

基隆市地方教育發展基金
權屬： 基隆市
區分： 全部
單位： 元

中 華 民 國 115 年 05 月 01 日 起 至 115 年 05 月 31 日 止

列印日期： 115/6/2
季（期）別： 月報表

財產類別		單位	原有(上期)量值		本期增加		本期減少		本期折舊	現有(本期)量值		備考
			數量	價值/面積	數量	價值/面積	數量	價值/面積		數量	價值/面積	
土地		筆	0	0 0.00	0	0 0.00	0	0 0.00	0	0	0 0.00	
土地改良物		個	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	3	6,232,131 1194.02	0	0 0.00	0	0 0.00	22,396	3	6,209,735 1194.02	
	宿舍	棟	0	0 0.00	0	0 0.00	0	0 0.00	0	0	0 0.00	
	其他	個	12	167,965 11.00	0	0 0.00	0	0 0.00	936	12	167,029 11.00	
	小計	個	15	6,400,096 1205.02	0	0 0.00	0	0 0.00	23,332	15	6,376,764 1205.02	
機械及設備		件	72	810,403	0	0	0	0	20,187	72	790,216	
交通及運輸設備	船	艘	0	340,739	0	0	0	0	8,824	0	331,915	
	飛機	架	0		0		0			0		
	汽(機)車	輛	1		0		0			1		
	其他	件	9		0		0			9		
	小計	個	10		0		0			10		
雜項設備	圖書	套	0	520,032	0	0	0	0	18,264	0	501,768	
	其他	件	108		0		0			108		
	小計	個	108		0		0			108		
有價證券		股	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
權利			0	0	0	0	0	0	0	0	0	
總值			205	8,071,270	0	0	0	0	70,607	205	8,000,663	

說明：1.財產價值以新台幣元計算，不滿一元者，四捨五入。
2.土地詳計筆數、面積，其面積以平方公尺為單位，計列至小數點下二位止。
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。

財產管理人員 職員吳芷宜　財產主管人員 教師兼總務組長李瑞鈞　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

出納會計事務查核情形調查表

機關名稱：基隆市立過港幼兒園

查　　核　　項　　目	完成日期	有無發現不良情事或應積極處理及改善事項	備　註
壹、重點查核項目			
1、出納人員管理資料 （1）姓名：吳芷宜 （2）擔任出納職務起始日期：109年08月1日 （3）出納年資（截至115年5月底）：5年10月	115.5.31		
2、代收款與保管款帳列數是否與銀行存款餘額相符，不符時是否已作差額解釋:是	115.5.31	無	
3、有無取具銀行對帳單正本複核上述銀行存款餘額，如有,請附銀行對帳單正本：有、正本附於月報上僅提供影印本	115.5.31	無	
4、以開立支票方式付款者，是否抽詢受款人已否收訖:否	115.5.31	本園支票均為禁背故兩個月未兌現時則電詢原因	
貳、一般查核項目			
1、各種收款收據 （1）是否冠以字軌，裝訂成冊、按印製號順序領用，並設置收據記錄卡 （2）是否確實辦理各種收款收據之銷號作業 （3）作廢、註銷及保管收據方式是否妥善:是	115.5.31	無 無 無	
2、出納收納各種現金、票據 （1）是否及時存入銀行，並通知會計室編制傳票入帳:是 （2）是否依照規定限期繳庫:是 （3）所送專戶存款收款通知書、繳款書或支出收回書等金額是否與傳票金額相符:是	115.5.31	無 無 無	
3、公款支出是否依支付期限辦理，除零用金外，是否一律以劃撥或簽發支票方式辦理:是	115.5.31	無	
4、已簽發支票之支出傳票是否加蓋「已開支票」章戳或管制記號,並載明所開具支票之字軌及號碼:是、支出傳票上載明支票字軌及號碼並加蓋印章做為管制	115.5.31	無	
5、原始支出憑證是否註明付款傳票編號，並加蓋付訖章	115.5.31	支出傳票有註明傳票號碼且傳票上加蓋領取人公司章或簽章、無發現不良情事	
6、摯開之傳票有否完成銷號程序，傳票摯開日期與銷號日期間隔有否過長	115.5.31	本校支出傳票均即時執行傳票日暨銷號日及過帳日	

註：重點查核項目均應切實填列，一般查核項目請視機關會計事務之繁簡擇要填列。

查核人員：職員孫秀玲　　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

主辦出納人員：職員吳芷宜

編製日期：　115　年　5　月　31　日

製表人員：　職員孫秀玲　　電話：　24581815*55