

基隆市地方教育發展基金

基隆市立建德幼兒園



會計月報

中華民國 109 年 2 月份

主辦會計人員

會計孫秀玲

基金主持人

園長江舒昇

地方教育發展基金-基隆市立建德幼兒園

中華民國109年2月份

目 次

1、基金來源、用途及餘絀表	第1頁
2、平衡表	第2頁
3、主要業務計畫執行明細表	第3頁
4、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第4頁
5、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第5頁
6、各項費用彙計表	第6-8頁
7、銀行存款-縣市存款調節表	第9頁
8、公庫存款差額解釋表	第10-11頁
9、教育經費執行情形月報表	第12頁
10、市有財產增減表結存表	第13頁

基隆市地方教育發展基金—基隆市立建德幼兒園

1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 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			
名 稱	編 號		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	4	18,985,000	1,444,000	1,444,000			5,342,000	5,342,000		
財產收入	45	22,000								
利息收入	454	22,000								
政府撥入收入	46	16,223,000	1,444,000	1,444,000			5,342,000	5,342,000		
公庫撥款收入	462	16,223,000	1,444,000	1,444,000			5,342,000	5,342,000		
教學收入	4S	2,400,000								
學雜費收入	4S1	2,400,000								
其他收入	4Y	340,000								
雜項收入	4YY	340,000								
基金用途	5	19,573,000	1,393,730	1,444,000	-50,270	-3.48	5,065,850	5,342,000	-276,150	-5.17
學前教育計畫	54	19,573,000	1,393,730	1,444,000	-50,270	-3.48	5,065,850	5,342,000	-276,150	-5.17
本期賸餘(短絀)	6	-588,000	50,270		50,270		276,150		276,150	
期初基金餘額	71	1,445,834					2,363,081	1,445,834	917,247	63.44
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	857,834					2,639,231	1,445,834	1,193,397	82.54

註：

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市立建德幼兒園

平衡表

中華民國109年2月29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	15,411,278	100.00	負債	2	12,772,047	82.87
流動資產	11	15,411,278	100.00	流動負債	21	12,662,047	82.16
現金	111	15,411,278	100.00	應付款項	212	12,662,047	82.16
銀行存款	1112	15,373,278	99.75	應付代收款	2123	12,662,047	82.16
銀行存款—市庫存款	1112-1	2,601,231	16.88	其他負債	22	110,000	0.71
銀行存款—保管款	1112-2	12,772,047	82.87	什項負債	221	110,000	0.71
零用及週轉金	1113	38,000	0.25	存入保證金	2211	110,000	0.71
合計：		15,411,278		基金餘額	3	2,639,231	17.13
				基金餘額	31	2,639,231	17.13
				基金餘額	311	2,639,231	17.13
				累積餘額	3111	2,363,081	15.33
				本期騰餘	3112	276,150	1.79
				合計：		15,411,278	

註：

基隆市地方教育發展基金—基隆市立建德幼兒園

1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 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				1,393,730	1,444,000	-50,270	-3.48
		累計數				5,065,850	5,342,000	-276,150	-5.17

基隆市地方教育發展基金—基隆市立建德幼兒園
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

1

中華民國 109 年 2 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本	以前年度累計折(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	52,541,720	11,880,028	8,700,650	3,670,000	211,550	45,480,792
非理財目的之長期投資						
土地	27,748,800		1,353,600			29,102,400
土地改良物						
房屋及建築	13,077,894	6,124,611			42,417	6,910,866
機械及設備	2,718,767	1,613,853	7,050		46,673	1,065,291
交通及運輸設備	1,775,556	1,066,523			14,875	694,158
雜項設備	7,220,703	3,075,041	7,340,000	3,670,000	107,585	7,708,077
購建中固定資產						
電腦軟體						
權利						
遞耗資產						
其他						

註：1.土地：現值地價調整，金額1,353,600元。
 2.機器及設備：教育部撥入電子體溫器3台，金額7,050元。

基隆市地方教育發展基金—基隆市立建德幼兒園

1

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 2 月份

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		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
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														
總計														

基隆市地方教育發展基金—基隆市立建德幼兒園

各項費用彙計表
中華民國109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	17,148,000	4,783,612	-12,364,388	-72.10
11 正式員額薪資	11,816,000	2,940,505	-8,875,495	-75.11
113 職員薪金	11,433,000	2,844,820	-8,588,180	-75.12
114 工員工資	383,000	95,685	-287,315	-75.02
12 聘僱及兼職人員薪資	250,000	5,160	-244,840	-97.94
124 兼職人員酬金	250,000	5,160	-244,840	-97.94
13 超時工作報酬	159,000		-159,000	-100.00
131 加班費	159,000		-159,000	-100.00
15 獎金	2,680,000	1,440,569	-1,239,431	-46.25
151 考績獎金	1,150,000		-1,150,000	-100.00
152 年終獎金	1,530,000	1,440,569	-89,431	-5.85
16 退休及卹償金	983,000	246,517	-736,483	-74.92
161 職員退休及離職金	960,000	242,803	-717,197	-74.71
162 工員退休及離職金	23,000	3,714	-19,286	-83.85
18 福利費	1,260,000	150,861	-1,109,139	-88.03
181 分擔員工保險費	1,180,000	150,861	-1,029,139	-87.22
18Y 其他福利費	80,000		-80,000	-100.00
2 服務費用	1,932,000	248,989	-1,683,011	-87.11
21 水電費	211,000	43,957	-167,043	-79.17
212 工作場所電費	182,000	38,400	-143,600	-78.90
214 工作場所水費	29,000	5,557	-23,443	-80.84
22 郵電費	21,000	3,036	-17,964	-85.54
221 郵費	1,000		-1,000	-100.00
222 電話費	20,000	3,036	-16,964	-84.82
23 旅運費	3,000		-3,000	-100.00
231 國內旅費	3,000		-3,000	-100.00

基隆市地方教育發展基金—基隆市立建德幼兒園

各項費用彙計表

中華民國109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	%
24 印刷裝訂與廣告費	7,000		-7,000	-100.00
241 印刷及裝訂費	7,000		-7,000	-100.00
25 修理保養及保固費	257,000	7,700	-249,300	-97.00
252 一般房屋修護費	86,000	280	-85,720	-99.67
255 機械及設備修護費	95,000	1,700	-93,300	-98.21
256 交通及運輸設備修護費	9,000	1,520	-7,480	-83.11
257 雜項設備修護費	67,000	4,200	-62,800	-93.73
26 保險費	2,000		-2,000	-100.00
264 交通及運輸設備保險費	2,000		-2,000	-100.00
27 一般服務費	1,271,000	184,496	-1,086,504	-85.48
279 外包費	750,000	62,496	-687,504	-91.67
27D 計時與計件人員酬金	521,000	122,000	-399,000	-76.58
28 專業服務費	88,000	9,800	-78,200	-88.86
287 委託檢驗(定)試驗認證費	18,000	4,000	-14,000	-77.78
28Y 其他專業服務費	70,000	5,800	-64,200	-91.71
29 公共關係費	72,000		-72,000	-100.00
291 公共關係費	72,000		-72,000	-100.00
3 材料及用品費	130,000	31,249	-98,751	-75.96
31 使用材料費	23,000	6,000	-17,000	-73.91
312 燃料	23,000	6,000	-17,000	-73.91
32 用品消耗	107,000	25,249	-81,751	-76.40
321 辦公(事務)用品	45,000	15,056	-29,944	-66.54
328 醫療用品(非醫療院所使用)	22,000	9,193	-12,807	-58.21
32Y 其他用品消耗	40,000	1,000	-39,000	-97.50
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—基隆市立建德幼兒園

各項費用彙計表
中華民國109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	6,000	2,000	-4,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	2,000	-4,000	-66.67
744 慰問、照護及濟助金	6,000	2,000	-4,000	-66.67
9 其他	340,000		-340,000	-100.00
91 其他支出	340,000		-340,000	-100.00
91Y 其他	340,000		-340,000	-100.00
合 計	19,573,000	5,065,850	-14,507,150	-74.12

基隆市地方教育發展基金—基隆市立建德幼兒園

1

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 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
2,601,231	2,601,231	0	

基隆市政府

20352 基隆市立建德幼兒園

歲出各機關對帳單

中華民國109年2月1日-109年2月29日

頁次：1

日期：109/3/2

科目編號	科目名稱	支付日期	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
10952035280030100	301教育基金	109/02/03	1385209000 1221		1,444,000	收入數	0	7,705,081	3,710,120	3,994,961
10952035280030100	301教育基金	109/02/04	00009	0200212		0 支付數	5,172	7,705,081	3,715,292	3,989,789
10952035280030100	301教育基金	109/02/04	00008	0200213		0 支付數	62,496	7,705,081	3,777,788	3,927,293
10952035280030100	301教育基金	109/02/11	00010	0200919		0 支付數	35,384	7,705,081	3,813,172	3,891,909
10952035280030100	301教育基金	109/02/11	00011	0200921		0 支付數	5,800	7,705,081	3,818,972	3,886,109
10952035280030100	301教育基金	109/02/13	00012	0201183		0 支付數	38,400	7,705,081	3,857,372	3,847,709
10952035280030100	301教育基金	109/02/15	00014	0201480		0 支付數	4,000	7,705,081	3,861,372	3,843,709
10952035280030100	301教育基金	109/02/15	00013	0201481		0 支付數	10,700	7,705,081	3,872,072	3,833,009
10952035280030100	301教育基金	109/02/26	00015	0202764		0 支付數	1,231,778	7,705,081	5,103,850	2,601,231
	小計				1,444,000		1,393,730			

基隆市地方教育發展基金--基隆市立建德幼兒園
保管款差額解釋表

中華民國 109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、帳面結存	109	2	29			12,772,047
二、加：受款人未向市庫兌現數						83,617
退休人員退休金	109	2	21	MB3814440	34,884	
廚房用品費	109	2	26	MB3814445	9,825	
幼兒聯絡簿	109	2	26	MB3814446	2,216	
垃圾袋	109	2	26	MB3814447	4,266	
廚房修繕費	109	2	26	MB3814448	31,500	
墊付款	109	2	26	MB3814449	926	
三、加：銀行已入帳，本校未入帳						
四、減：在途存款						0
合計						12,855,664
一、公庫結存---台銀0104-3帳戶	109	2	29		12,855,664	

製

表

出納邱意青

主辦出納人員

出納邱意青

主辦會計人員

會計孫秀玲

園長

園長江舒昇

臺灣銀行公庫活期性存款戶對帳單
BANK OF TAIWAN STATEMENT

帳號: 012-038-00104-3
ACCOUNT NO.

幣別: 00
CURRENCY

中華民國 109 年 2 月 27 日
年 月 日

總頁數: 580

分頁數: 1

本行公庫存款按月發送存戶對帳單，請即核對帳務，如有錯誤請逕向本行查詢，以便核對。

日期 DATE	摘要 MEMO	支票號碼 REFERENCE NO.	支取金額 DR.	存入金額 CR.	結 BALANCE	備註 REMARKS
109/02/01	LNB			12,620,865.00	12,620,865.00	
109/02/03	MR			7,018.00	12,627,883.00	基隆市政府
109/02/03	MZ99			7,020.00	12,634,903.00	710909, CNT0000003
109/02/04	MN		16,674.00		12,618,229.00	基隆市政府
109/02/04	MR	3814430		531,161.00	13,149,390.00	710909, CNT0000001
109/02/04	MZ99			2,340.00	13,151,730.00	
109/02/05	MN	3814432	2,844.00		13,148,886.00	
109/02/05	C	3814417	34,884.00		13,114,002.00	
109/02/05	MZ99			4,680.00	13,118,682.00	710909, CNT0000002
109/02/06	MR04	3814435	15,800.00		13,103,682.00	匯出扣款
109/02/07	MN	3814433	4,089.00		13,099,593.00	
109/02/10	M	3814434	3,285.00		13,096,308.00	
109/02/12	MR			13,652,308.00	13,652,308.00	
109/02/12	M	3814436	7,959.00		13,644,349.00	基隆市政府
109/02/15	M	3814437	3,500.00		13,640,849.00	
109/02/21	MR04	3814438	6,930.00		13,633,919.00	匯出扣款
109/02/24	M	3814442	101,548.00		13,532,371.00	
109/02/26	MN	3814443	1,487.00		13,530,884.00	
109/02/26	MN	3814444	6,344.00		13,524,540.00	
		** BCF **	204,544.00	13,729,084.00	13,524,540.00	

存款行簽章
基隆分行
主辦會計 蔡詩菁

頁數: 壹拾壹

臺灣銀行公庫活期性存款戶對帳單
BANK OF TAIWAN STATEMENT

帳號: 012-038-00104-3
ACCOUNT NO.

幣別: 00
CURRENCY

中華民國 109 年 2 月 27 日
年 月 日

總頁數: 581

分頁數: 2

本行公庫存款按月發送存戶對帳單，請即核對帳務，如有錯誤請逕向本行查詢，以便核對。

日期 DATE	摘要 MEMO	支票號碼 REFERENCE NO.	支取金額 DR.	存入金額 CR.	結 BALANCE	備註 REMARKS
109/02/26	MN	** BCF **	204,544.00	13,729,084.00	13,524,540.00	
109/02/26	MN	3814441	212,081.00		13,312,459.00	
109/02/26	MR	3814439	494,848.00		12,817,611.00	基隆市政府
109/02/27		**TOTAL:	911,473.00	38,053.00	12,855,664.00	
			13,767,137.00	12,855,664.00	12,855,664.00	

存款行簽章
基隆分行
主辦會計 蔡詩菁

頁數: 壹拾壹

基隆市立建德幼兒園
18014300077001帳號餘額明細表
中華民國109年2月29日

摘要	存入日期			金額		備註
	年	月	日	小計	合計	
帳號餘額					362,777	
109年1月勞健保等	109	2	24	101,548		
109年1月勞健保等	109	2	27	261,229		

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：

出納邱意青

會計單位：

會計孫秀玲

機關長官：

園長江舒昇

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： 建德幼兒園

虛擬帳號： 18014300077001

費款名稱： 其他

帳務日期109/02/01至109/02/29止

報表編號： pbmce010r

列印日期： 109/03/02

查詢人員： 許筱婷

保存年限：

交易日期	摘要	支出金額	存入金額	結存	備註
109/02/01				238,755	
109/02/02				238,755	
109/02/03	M 轉帳	61,430		177,325	其他
109/02/03	M 轉帳	126,691		50,634	公務人員退撫基金
109/02/03	M 轉帳	50,634			公保費
109/02/24	M 轉帳		101,548	101,548	10900322
109/02/25				101,548	
109/02/26				101,548	
109/02/27	R 匯款		261,229	362,777	0040129 基隆市政府 基隆市立建德幼兒園
109/02/28				362,777	
109/02/29				362,777	

基隆市安樂區建德幼兒園教育發展基金

市有財產增減結存表

中華民國 109年 02月 01日 起至 109年 02月 29日止

製表日期：民國 109年03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	1							1	
	公頃	0.338400	27,748,800		1,353,600				0.338400	29,102,400
土地改良物	個									
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	2						2	
		平方公尺	2,553.28					2,553.28		
	宿舍	棟								
		平方公尺								
其他	個	6						6		
	平方公尺	132.00	6,932,074					21,208	132.00	6,910,866
機械及設備	件	41	1,081,572	3	7,050			23,331	44	1,065,291
交通運輸及設備	船	艘								
	飛機	架								
	汽(機)車	輛	3						3	
	其他	件	9	701,594					7,436	9
雜項設備	圖書	冊(套)								
	博物	件								
	其他	件	95	7,777,006					68,929	95
有價證券	股									
權利										
其他										
總值		157	44,241,046	3	1,360,650			120,904	160	45,480,792

財產管理人員



財產主管人員



主辦主計人員



機關首長



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。