

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 4 月份

主辦會計人員

會計孫秀玲

基金主持人

園長江舒昇

基隆市地方教育發展基金—基隆市立建德幼兒園

20352-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 4 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	1,599,140	1,449,000	150,140	10.36	8,202,140	8,202,000	140	0.00
財產收入	45	22,000	140		140		140		140	
財產處分收入	451		140		140		140		140	
利息收入	454	22,000								
政府撥入收入	46	16,223,000	1,449,000	1,449,000			8,052,000	8,052,000		
公庫撥款收入	462	16,223,000	1,449,000	1,449,000			8,052,000	8,052,000		
教學收入	4S	2,400,000								
學雜費收入	4S1	2,400,000								
其他收入	4Y	340,000	150,000		150,000		150,000	150,000		
雜項收入	4YY	340,000	150,000		150,000		150,000	150,000		
基金用途	5	19,573,000	1,401,603	1,449,000	-47,397	-3.27	7,832,553	8,202,000	-369,447	-4.50
學前教育計畫	54	19,573,000	1,401,603	1,449,000	-47,397	-3.27	7,832,553	8,202,000	-369,447	-4.50
本期騰餘(短絀)	6	-588,000	197,537		197,537		369,587		369,587	
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					2,732,668	1,445,834	1,286,834	89.00

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4月30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	19,046,907	100.00	負債	2	16,314,239	85.65
流動資產	11	19,046,907	100.00	流動負債	21	16,204,239	85.08
現金	111	19,028,907	99.91	應付款項	212	16,204,239	85.08
銀行存款	1112	18,990,907	99.71	應付代收款	2123	16,204,239	85.08
銀行存款—市庫存款	1112-1	2,694,668	14.15	其他負債	22	110,000	0.58
銀行存款—保管款	1112-2	16,296,239	85.56	什項負債	221	110,000	0.58
零用及週轉金	1113	38,000	0.20	存入保證金	2211	110,000	0.58
應收款項	113	18,000	0.09	基金餘額	3	2,732,668	14.35
應收帳款	1133	18,000	0.09	基金餘額	31	2,732,668	14.35
合計：		19,046,907		基金餘額	311	2,732,668	14.35
				累積餘額	3111	2,363,081	12.41
				本期賸餘	3112	369,587	1.94
				合計：		19,046,907	

註：

基隆市地方教育發展基金—基隆市立建德幼兒園

20352-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 年 4 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	
學前教育計畫		本月數				1,401,603	1,449,000	-47,397	-3.27
		累計數				7,832,553	8,202,000	-369,447	-4.50

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

20352-1

中華民國 109 年 4 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	8,810,150	3,670,000	454,444	45,347,398
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			84,834	6,868,449
機械及設備	2,718,767	1,613,853	116,550		94,743	1,126,721
交通及運輸設備	1,775,556	1,066,523			29,750	679,283
雜項設備	7,220,703	3,075,041	7,340,000	3,670,000	245,117	7,570,545
購建中固定資產						
電腦軟體						
權利						
遞耗資產						
其他						

註：

基隆市地方教育發展基金—基隆市立建德幼兒園

20352-1

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 4 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														
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4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	7,201,937	-9,946,063	-58.00
11 正式員額薪資	11,816,000	4,967,704	-6,848,296	-57.96
113 職員薪金	11,433,000	4,808,229	-6,624,771	-57.94
114 工員工資	383,000	159,475	-223,525	-58.36
12 聘僱及兼職人員薪資	250,000	30,926	-219,074	-87.63
124 兼職人員酬金	250,000	30,926	-219,074	-87.63
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	403,554	-579,446	-58.95
161 職員退休及離職金	960,000	396,126	-563,874	-58.74
162 工員退休及離職金	23,000	7,428	-15,572	-67.70
18 福利費	1,260,000	359,184	-900,816	-71.49
181 分擔員工保險費	1,180,000	359,184	-820,816	-69.56
18Y 其他福利費	80,000		-80,000	-100.00
2 服務費用	1,932,000	544,021	-1,387,979	-71.84
21 水電費	211,000	79,636	-131,364	-62.26
212 工作場所電費	182,000	69,666	-112,334	-61.72
214 工作場所水費	29,000	9,970	-19,030	-65.62
22 郵電費	21,000	9,478	-11,522	-54.87
221 郵費	1,000		-1,000	-100.00
222 電話費	20,000	9,478	-10,522	-52.61
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4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	45,619	-211,381	-82.25
252 一般房屋修護費	86,000	1,645	-84,355	-98.09
255 機械及設備修護費	95,000	18,701	-76,299	-80.31
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	23,753	-43,247	-64.55
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	387,888	-883,112	-69.48
279 外包費	750,000	187,488	-562,512	-75.00
27D 計時與計件人員酬金	521,000	200,400	-320,600	-61.54
28 專業服務費	88,000	21,400	-66,600	-75.68
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	17,400	-52,600	-75.14
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	52,275	-77,725	-59.79
31 使用材料費	23,000	12,000	-11,000	-47.83
312 燃料	23,000	12,000	-11,000	-47.83
32 用品消耗	107,000	40,275	-66,725	-62.36
321 辦公(事務)用品	45,000	16,372	-28,628	-63.62
328 醫療用品(非醫療院所使用)	22,000	16,813	-5,187	-23.58
32Y 其他用品消耗	40,000	7,090	-32,910	-82.28
6 稅捐及規費(強制費)	17,000	11,230	-5,770	-33.94
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09



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4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	11,230	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	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	21,090	-318,910	-93.80
91 其他支出	340,000	21,090	-318,910	-93.80
91Y 其他	340,000	21,090	-318,910	-93.80
合計	19,573,000	7,832,553	-11,740,447	-59.98

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 4 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
2,694,668	2,694,668	0	

基隆市政府

歲出各機關對帳單

20352 基隆市立建德幼兒園

中華民國109年4月1日-109年4月30日

頁次：1

日期：109/5/1

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	109/04/01	1385869000 4027		1,449,000	收入數	0	10,415,081	6,468,950	3,946,131
10952035280030100	301教育基金	109/04/01	00022	0400053	0	支付數	6,500	10,415,081	6,475,450	3,939,631
10952035280030100	301教育基金	109/04/01	00024	0400218	0	支付數	25,766	10,415,081	6,501,216	3,913,865
10952035280030100	301教育基金	109/04/01	00023	0400219	0	支付數	62,496	10,415,081	6,563,712	3,851,369
10952035280030100	301教育基金	109/04/09	00025	0400975	0	支付數	5,800	10,415,081	6,569,512	3,845,569
10952035280030100	301教育基金	109/04/09	00026	0401054	0	支付數	31,286	10,415,081	6,600,798	3,814,283
10952035280030100	301教育基金	109/04/13	00027	0401411	0	支付數	31,266	10,415,081	6,632,064	3,783,017
10952035280030100	301教育基金	109/04/16	1385639000 4535		150,000	收入數	0	10,565,081	6,632,064	3,933,017
10952035280030100	301教育基金	109/04/16	1385949000 4573		140	收入數	0	10,565,221	6,632,064	3,933,157
10952035280030100	301教育基金	109/04/20	00028	0402385	0	支付數	8,085	10,565,221	6,640,149	3,925,072
10952035280030100	301教育基金	109/04/21	00029	0402559	0	支付數	5,520	10,565,221	6,645,669	3,919,552
10952035280030100	301教育基金	109/04/23	00030	0402800	0	支付數	13,920	10,565,221	6,659,589	3,905,632
10952035280030100	301教育基金	109/04/29	00031	0403540	0	支付數	1,210,964	10,565,221	7,870,553	2,694,668
	小計				1,599,140		1,401,603			

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4月30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	4	30			16,296,239
二、加：受款人未向市庫兌現數						34,884
退休人員退休金	109	4	22	MB3826505	34,884	
三、加：銀行已入帳，本校未入帳						0
四、減：在途存款						0
合計						16,331,123
一、公庫結存---台銀0104-3帳戶	109	4	30		16,331,123	

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 中 華 民 國 109 年 4 月 30 日 現 實 數: 649 分 類 數: 1  
ACCOUNTING CURRENCY 日期: 年 月 日 截止日期: 年 月 日  
透支限額: 日期: 年 月 日起至 年 月 日止

日期	摘要	帳號	金額	幣別	存入	金額	備註	備註
DATE	MEMO	REFERENCE NO.	DR.	CR.	BALANCE	REMARKS		
109/04/01	LMB				15,406,855.00			
109/04/01	MN	3814472	1,725.00		15,408,580.00			
109/04/06	MN	3814477	2,776.00		15,411,356.00			
109/04/06	MN	3814476	11,654.00		15,423,010.00			
109/04/06	MR04	3814479	35,361.00		15,458,371.00			
109/04/06	MR04	3814482	10,644.00		15,469,015.00			
109/04/06	MZ99			33,655.00	15,502,670.00		匯出扣款	
109/04/07	MN	3814480	2,474.00		15,505,144.00			
109/04/07	MN	3814473	38,675.00		15,543,819.00			
109/04/07	MN	3814478	41,100.00		15,584,919.00			
109/04/07	MN	3814481	52,000.00		15,636,919.00			
109/04/07	MR			192,000.00	15,828,919.00		基隆市政府	
109/04/08	M	3814487	5,638.00		15,834,557.00			
109/04/08	MR04	3814483	11,128.00		15,845,685.00			
109/04/08	MR04	3814484	4,290.00		15,850,000.00			
109/04/09	MN	3814486	1,259.00		15,851,259.00			
109/04/09	MN	3814485	6,912.00		15,858,171.00			
109/04/10	MR			1,856,200.00	17,714,371.00		基隆市政府	
109/04/13	M	3814492	3,589.00		17,717,960.00			
	** BCF **		229,225.00		17,947,185.00			

存款行簽章  
基隆分行  
主辦會計 葉詩菁

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 中 華 民 國 109 年 4 月 30 日 總 額 數: 650 分 類 數: 2  
ACCOUNTING CURRENCY 日期: 年 月 日 截止日期: 年 月 日  
透支限額: 日期: 年 月 日起至 年 月 日止

日期	摘要	帳號	金額	幣別	存入	金額	備註	備註
DATE	MEMO	REFERENCE NO.	DR.	CR.	BALANCE	REMARKS		
109/04/13	MR04	** BCF **	229,225.00		17,488,710.00			
109/04/13	MR04	3814493	20,970.00		17,509,680.00			
109/04/13	MR04	3814490	408.00		17,510,088.00			
109/04/14	MN	3814488	38,858.00		17,548,946.00			
109/04/14	MN	3814491	705.00		17,550,000.00			
109/04/14	MN	3814489	2,148.00		17,552,148.00			
109/04/16	MR04	3814498	14,639.00		17,566,787.00			
109/04/16	M	3814494	150,000.00		17,716,787.00			
109/04/16	M	3814496	18,000.00		17,734,787.00			
109/04/16	MZ99			7,680.00	17,742,467.00		710909, CNT000001	
109/04/17	MN	3814497	1,540.00		17,744,007.00			
109/04/17	MN	3814495	213,000.00		17,957,007.00			
109/04/20	M	3814499	3,500.00		17,960,507.00			
109/04/20	MZ99			6,000.00	17,966,507.00		710909, CNT000001	
109/04/21	MN	3826501	1,390.00		17,967,897.00			
109/04/21	MN	3814500	10,706.00		17,978,603.00			
109/04/21	MZ99			6,000.00	17,984,603.00		710909, CNT000001	
109/04/27	M	3826507	109,722.00		18,094,325.00			
109/04/27	M	3826503	874.00		18,095,200.00			
109/04/28	MN	** BCF **	815,685.00		18,910,885.00			

存款行簽章  
基隆分行  
主辦會計 葉詩菁

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 中 華 民 國 109 年 4 月 30 日 總 額 數: 651 分 類 數: 3  
ACCOUNTING CURRENCY 日期: 年 月 日 截止日期: 年 月 日  
透支限額: 日期: 年 月 日起至 年 月 日止

日期	摘要	帳號	金額	幣別	存入	金額	備註	備註
DATE	MEMO	REFERENCE NO.	DR.	CR.	BALANCE	REMARKS		
109/04/28	MN	** BCF **	815,685.00		17,508,390.00			
109/04/28	MN	3826502	3,274.00		17,511,664.00			
109/04/28	MN	3826506	261,459.00		17,773,123.00			
109/04/29	MR	3826504	494,848.00		18,267,971.00			
109/04/29	M	3826508	7,275.00		18,275,246.00			
109/04/29	MR04	3826509	165,230.00		18,440,476.00			
109/04/29	MR04	3826510	13,456.00		18,453,932.00			
109/04/29	MZ99			780.00	18,454,712.00		710909, CNT000001	
109/04/30	MN	3826511	13,677.00		18,468,389.00			
109/04/30	MN	3826512	41,488.00		18,509,877.00			
109/04/30	MR			529,732.00	19,039,609.00		基隆市政府	
109/04/30	MR	**TOTAL:	1,775,684.00		18,106,807.00			

存款行簽章  
基隆分行  
主辦會計 葉詩菁

基隆市立建德幼兒園  
18014300077001帳號餘額明細表  
 中華民國109年4月30日

摘要	存入日期			金額		備註
	年	月	日	小計	合計	
帳號餘額					389,852	
109年2月勞退	109	3	31	30,042		
109年3月勞健保等	109	4	27	109,722		
109年3月勞健保等	109	4	30	250,088		

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109/04/01至109/04/30止

報表編號： pbmce010r

列印日期： 109/05/01

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
109/04/01	B 自動扣款	33,492		347,906	(勞保)040066210Y
109/04/01	B 自動扣款	12,292		335,614	(勞退新制)040066210Y
109/04/01	B 自動扣款	20,428		315,186	(勞退新制)040066210Y
109/04/06	M 轉帳	42,381		272,805	公保費
109/04/06	M 轉帳	115,724		157,081	公務人員退撫基金
109/04/06	M 轉帳	19,138		137,943	其他
109/04/16	B 自動扣款	82,690		55,253	(健保)3 110011044
109/04/16	B 自動扣款	25,211		30,042	(健保)3 123579671
109/04/27	M 轉帳		109,722	139,764	10901015
109/04/30	R 匯款		250,088	389,852	0040129 基隆市政府 基隆市立建德幼兒園





# 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 04月 01日 起至 109年 04月 30日止

製表日期：民國 109年05月01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	29,102,400						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	6,889,657					21,208	132.00	6,868,449
機械及設備	件	49	1,151,332					24,611	49	1,126,721
交通運輸及設備	船	艘								
	飛機	架								
	汽(機)車	輛	3						3	
	其他	件	9	686,719					7,436	9
雜項設備	圖書	冊(套)								
	博物	件								
	其他	件	95	7,639,144				68,599	95	7,570,545
有價證券	股									
權利										
其他										
總值		165	45,469,252					121,854	165	45,347,398

財產管理人員

教師兼  
總務 **周熙芸**

財產主管人員

教師兼  
總務 **周熙芸**

主辦主計人員

會計 **孫秀玲**

機關首長

園長 **江舒昇**

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。