

# 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 112 年 7 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

目次

中華民國112年7月份

|                     |         |
|---------------------|---------|
| 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—縣市存款調節表      | 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、財產增減結存表           | 第 17 頁  |

# 基隆市地方教育發展基金—基隆市立建德幼兒園

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 7 月份

單位：新臺幣元

| 項 目      | 本 年 度<br>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     | 21,187,000         | 1,588,000 | 1,588,000 |          |      | 14,471,781            | 14,240,000 | 231,781  | 1.63   |
| 財產收入     | 24,000             |           |           |          |      | 45,781                | 12,000     | 33,781   | 281.51 |
| 利息收入     | 24,000             |           |           |          |      | 45,781                | 12,000     | 33,781   | 281.51 |
| 政府撥入收入   | 18,663,000         | 1,588,000 | 1,588,000 |          |      | 12,988,000            | 12,988,000 |          |        |
| 公庫撥款收入   | 18,663,000         | 1,588,000 | 1,588,000 |          |      | 12,988,000            | 12,988,000 |          |        |
| 教學收入     | 2,200,000          |           |           |          |      | 1,300,000             | 1,100,000  | 200,000  | 18.18  |
| 學雜費收入    | 2,200,000          |           |           |          |      | 1,300,000             | 1,100,000  | 200,000  | 18.18  |
| 其他收入     | 300,000            |           |           |          |      | 138,000               | 140,000    | -2,000   | -1.43  |
| 雜項收入     | 300,000            |           |           |          |      | 138,000               | 140,000    | -2,000   | -1.43  |
| 基金用途     | 21,187,000         | 1,715,092 | 1,588,000 | 127,092  | 8.00 | 14,696,542            | 14,240,000 | 456,542  | 3.21   |
| 學前教育計畫   | 21,187,000         | 1,715,092 | 1,588,000 | 127,092  | 8.00 | 14,696,542            | 14,240,000 | 456,542  | 3.21   |
| 其他       | 21,187,000         | 1,715,092 | 1,588,000 | 127,092  | 8.00 | 14,696,542            | 14,240,000 | 456,542  | 3.21   |
| 本期賸餘(短絀) |                    | -127,092  |           | -127,092 |      | -224,761              |            | -224,761 |        |
| 期初基金餘額   | 1,581,000          |           |           |          |      | 1,952,332             | 1,581,000  | 371,332  | 23.49  |
| 解繳公庫     |                    |           |           |          |      |                       |            |          |        |
| 期末基金餘額   | 1,581,000          |           |           |          |      | 1,727,571             | 1,581,000  | 146,571  | 9.27   |

註：利息收入：因央行升息，致存款利息收入增加。

學雜費收入：因教育部補助款幼兒免學費每人7,000元，較市府規定應收學費每人多2,000元所致。

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 112 年 7 月份

單位：新臺幣元

| 業務計畫項目 |    | 本月數<br>及<br>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             |       |       |       | 1,715,092  | 1,588,000  | 127,092 | 8.00 |
|        |    | 累計數             |       |       |       | 14,696,542 | 14,240,000 | 456,542 | 3.21 |

基隆市地方教育發展基金—基隆市立建德幼兒園

1

資本資產明細表

中華民國 112 年 7 月份

單位：新臺幣元

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |         | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額     |
|------------|---------------|------------------------|---------|---------|------------------------------|------------|
|            |               |                        | 增加數     | 減少數     |                              |            |
| <b>資產</b>  | 54,883,686    | 13,633,275             | 426,213 | 134,103 | 632,095                      | 40,910,426 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                        |         |         |                              |            |
| 土地         | 30,456,000    |                        |         |         |                              | 30,456,000 |
| 土地改良物      |               |                        |         |         |                              |            |
| 房屋及建築      | 12,870,294    | 6,680,517              |         |         | 152,205                      | 6,037,572  |
| 機械及設備      | 3,654,037     | 2,572,553              | 111,813 | 53,400  | 191,537                      | 948,360    |
| 交通及運輸設備    | 978,606       | 532,160                |         |         | 46,032                       | 400,414    |
| 雜項設備       | 6,924,749     | 3,848,045              | 314,400 | 80,703  | 242,321                      | 3,068,080  |
| 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：機器及設備：本月新增印表機1台，金額10,990元。至本月底止本年度累計增加金額111,813元，減少金額53,400元。  
 雜項設備：本月報廢冷氣2台，金額80,703元，至本月底止本年度累計增加金額314,400元，減少金額80,703元。

基隆市地方教育發展基金—基隆市立建德幼兒園

資本資產明細表

中華民國 112 年 7 月份

單位：新臺幣元

| 項 目      | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>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：機器及設備：本月新增印表機1台，金額10,990元。至本月底止本年度累計增加金額111,813元，減少金額53,400元。  
 雜項設備：本月報廢冷氣2台，金額80,703元，至本月底止本年度累計增加金額314,400元，減少金額80,703元。

基隆市地方教育發展基金—基隆市立建德幼兒園  
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
 中華民國 112 年 7 月份

單位：新臺幣元

| 計畫名稱    | 本年度可用預算數        |                  |                    |     |    | 累計<br>預算<br>分配數 | 執行情形  |           |    |   |      |   | 差異或落<br>後原因 | 改進<br>措施 |
|---------|-----------------|------------------|--------------------|-----|----|-----------------|-------|-----------|----|---|------|---|-------------|----------|
|         | 以前<br>年度<br>保留數 | 本年度<br>法定<br>預算數 | 本年度奉<br>准先行辦<br>理數 | 調整數 | 合計 |                 | 累計執行數 |           |    |   | 比較增減 |   |             |          |
|         |                 |                  |                    |     |    |                 | 實支數   | 應付<br>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—基隆市立建德幼兒園  
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
 中華民國 112 年 7 月份

單位：新臺幣元

| 計畫名稱              | 本年度可用預算數        |                  |                    |     |    | 累計<br>預算<br>分配數 | 執行情形  |           |    |   |      |   | 差異或落<br>後原因 | 改進<br>措施 |
|-------------------|-----------------|------------------|--------------------|-----|----|-----------------|-------|-----------|----|---|------|---|-------------|----------|
|                   | 以前<br>年度<br>保留數 | 本年度<br>法定<br>預算數 | 本年度奉<br>准先行辦<br>理數 | 調整數 | 合計 |                 | 累計執行數 |           |    |   | 比較增減 |   |             |          |
|                   |                 |                  |                    |     |    |                 | 實支數   | 應付<br>未付數 | 合計 | % | 金額   | % |             |          |
| 建築及設備計畫<br>租賃權益改良 |                 |                  |                    |     |    |                 |       |           |    |   |      |   |             |          |
| 總計                |                 |                  |                    |     |    |                 |       |           |    |   |      |   |             |          |



## 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112年7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        | 54,235,225 | 100.00 | 負債     | 2      | 11,597,228 | 21.38 |
| 流動資產      | 11       | 13,324,799 | 24.57  | 流動負債   | 21     | 11,597,228 | 21.38 |
| 現金        | 1101     | 13,185,838 | 24.31  | 應付款項   | 2102   | 11,597,228 | 21.38 |
| 銀行存款      | 110102   | 13,135,838 | 24.22  | 應付代收款  | 210203 | 11,597,228 | 21.38 |
| 銀行存款—市庫存款 | 110102-1 | 1,677,571  | 3.09   | 淨資產    | 3      | 42,637,997 | 78.62 |
| 銀行存款—保管款  | 110102-2 | 11,458,267 | 21.13  | 淨資產    | 31     | 42,637,997 | 78.62 |
| 零用及週轉金    | 110103   | 50,000     | 0.09   | 淨資產    | 3101   | 42,637,997 | 78.62 |
| 預付款項      | 1108     | 138,961    | 0.26   | 累積餘額   | 310101 | 43,202,743 | 79.66 |
| 預付費用      | 110804   | 138,961    | 0.26   | 本期短絀   | 310103 | -564,746   | -1.04 |
| 預付費用—非預算類 | 110804-2 | 138,961    | 0.26   | 合計：    |        | 54,235,225 |       |
| 固定資產      | 14       | 40,910,426 | 75.43  |        |        |            |       |
| 土地        | 1401     | 30,456,000 | 56.16  |        |        |            |       |
| 土地        | 140101   | 30,456,000 | 56.16  |        |        |            |       |
| 房屋建築及設備   | 1404     | 6,037,572  | 11.13  |        |        |            |       |
| 房屋建築及設備   | 140401   | 12,870,294 | 23.73  |        |        |            |       |

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二十九條後，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 — 基隆市立建德幼兒園

## 平衡表

中華民國112年7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 |    |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -6,832,722 | -12.60 |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 1405   | 1,028,256  | 1.90   |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 140501 | 3,712,450  | 6.85   |        |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -2,684,194 | -4.95  |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 400,414    | 0.74   |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 978,606    | 1.80   |        |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -578,192   | -1.07  |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407   | 2,988,184  | 5.51   |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701 | 7,158,446  | 13.20  |        |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -4,170,262 | -7.69  |        |    |    |   |
| 合計：          |        | 54,235,225 |        |        |    |    |   |

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二十九條後，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 — 基隆市立建德幼兒園

收入支出表

中華民國112年7月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額        |            |
|----------|-----------|------------|
|          | 本月數       | 累計數        |
| 收入       |           |            |
| 財產收益     | 1,598,990 | 14,897,994 |
| 財產孳息收入   | 10,990    | 471,994    |
| 財產交易利益   |           | 45,781     |
| 政府撥入收入   | 10,990    | 426,213    |
| 公庫撥款收入   | 1,588,000 | 12,988,000 |
| 教學收入     | 1,588,000 | 12,988,000 |
| 學雜費收入    |           | 1,300,000  |
| 其他收入     |           | 1,300,000  |
| 雜項收入     |           | 138,000    |
| 支出       |           |            |
| 人事支出     | 1,826,069 | 15,462,740 |
| 人事支出     | 1,343,594 | 12,887,175 |
| 業務支出     | 1,343,594 | 12,887,175 |
| 業務支出     | 285,306   | 1,676,853  |
| 業務支出     | 285,306   | 1,676,853  |
| 財產損失     |           |            |
| 財產交易損失   | 807       | 1,341      |
| 折舊、折耗及攤銷 | 807       | 1,341      |
| 固定資產折舊   | 110,170   | 764,857    |
| 其他支出     | 110,170   | 764,857    |
| 其他支出     | 86,192    | 132,514    |
| 其他支出     | 86,192    | 132,514    |
| 本期賸餘(短絀) | -227,079  | -564,746   |
| 期初淨資產    |           | 43,202,743 |
| 解繳公庫     |           |            |
| 期末淨資產    |           | 42,637,997 |

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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—基隆市立建德幼兒園

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 1 月 1 日 至 112 年 7 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                        | 14,471,781 | 426,213    | 14,897,994 | 收入       |
| 財產收入                        | 45,781     | 426,213    | 471,994    | 財產收益     |
| 政府撥入收入                      | 12,988,000 |            | 12,988,000 | 政府撥入收入   |
| 教學收入                        | 1,300,000  |            | 1,300,000  | 教學收入     |
| 其他收入                        | 138,000    |            | 138,000    | 其他收入     |
| 基金用途                        | 14,696,542 | 766,198    | 15,462,740 | 支出       |
| 用人費用                        | 12,887,175 |            | 12,887,175 | 人事支出     |
| 服務費用                        | 1,600,084  | 76,769     | 1,676,853  | 業務支出     |
| 材料及用品費                      | 55,359     | -55,359    |            |          |
| 稅捐及規費(強制費)                  | 17,410     | -17,410    |            |          |
| 會費、捐助、補助、分攤、照<br>護、救濟與交流活動費 | 4,000      | -4,000     |            |          |
|                             |            | 1,341      | 1,341      | 財產損失     |
|                             |            | 764,857    | 764,857    | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他                          | 132,514    |            | 132,514    | 其他支出     |
| 本期賸餘(短絀)                    | -224,761   | -339,985   | -564,746   | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額                      | 1,952,332  | 41,250,411 | 43,202,743 | 期初淨資產    |
| 解繳公庫                        |            |            |            | 解繳公庫     |
| 期末基金餘額                      | 1,727,571  | 40,910,426 | 42,637,997 | 期末淨資產    |

註：

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112年7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       | 17,856,000 | 12,887,175 | -4,968,825 | -27.83  |
| 11 正式員額薪資    | 12,028,000 | 9,123,139  | -2,904,861 | -24.15  |
| 113 職員薪金     | 11,630,000 | 8,857,619  | -2,772,381 | -23.84  |
| 114 工員工資     | 398,000    | 265,520    | -132,480   | -33.29  |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 150,000    | 94,419     | -55,581    | -37.05  |
| 124 兼職人員酬金   | 150,000    | 94,419     | -55,581    | -37.05  |
| 13 超時工作報酬    | 174,000    | 183,046    | 9,046      | 5.20    |
| 131 加班費      | 174,000    | 183,046    | 9,046      | 5.20    |
| 15 獎金        | 2,850,000  | 1,792,860  | -1,057,140 | -37.09  |
| 151 考績獎金     | 1,150,000  |            | -1,150,000 | -100.00 |
| 152 年終獎金     | 1,700,000  | 1,792,860  | 92,860     | 5.46    |
| 16 退休及卹償金    | 1,274,000  | 813,078    | -460,922   | -36.18  |
| 161 職員退休及離職金 | 1,250,000  | 801,132    | -448,868   | -35.91  |
| 162 工員退休及離職金 | 24,000     | 11,946     | -12,054    | -50.23  |
| 18 福利費       | 1,380,000  | 880,633    | -499,367   | -36.19  |
| 181 分擔員工保險費  | 1,300,000  | 832,633    | -467,367   | -35.95  |
| 18Y 其他福利費    | 80,000     | 48,000     | -32,000    | -40.00  |
| 2 服務費用       | 2,851,000  | 1,600,084  | -1,250,916 | -43.88  |
| 21 水電費       | 311,000    | 172,039    | -138,961   | -44.68  |
| 212 工作場所電費   | 282,000    | 153,109    | -128,891   | -45.71  |
| 214 工作場所水費   | 29,000     | 18,930     | -10,070    | -34.72  |
| 22 郵電費       | 21,000     | 12,457     | -8,543     | -40.68  |
| 221 郵費       | 1,000      |            | -1,000     | -100.00 |
| 222 電話費      | 20,000     | 12,457     | -7,543     | -37.72  |
| 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112年7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          | 282,000   | 164,579   | -117,421 | -41.64  |
| 252 一般房屋修護費          | 86,000    | 57,365    | -28,635  | -33.30  |
| 255 機械及設備修護費         | 95,000    | 19,219    | -75,781  | -79.77  |
| 256 交通及運輸設備修護費       | 34,000    | 21,634    | -12,366  | -36.37  |
| 257 雜項設備修護費          | 67,000    | 66,361    | -639     | -0.95   |
| 26 保險費               | 3,000     | 3,000     |          | 0.00    |
| 264 交通及運輸設備保險費       | 3,000     | 3,000     |          | 0.00    |
| 27 一般服務費             | 2,058,000 | 1,181,479 | -876,521 | -42.59  |
| 279 外包費              | 798,000   | 417,792   | -380,208 | -47.65  |
| 27D 計時與計件人員酬金        | 1,260,000 | 763,687   | -496,313 | -39.39  |
| 28 專業服務費             | 94,000    | 38,800    | -55,200  | -58.72  |
| 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    | 4,000     | -14,000  | -77.78  |
| 28Y 其他專業服務費          | 70,000    | 34,800    | -35,200  | -50.29  |
| 29 公共關係費             | 72,000    | 27,730    | -44,270  | -61.49  |
| 291 公共關係費            | 72,000    | 27,730    | -44,270  | -61.49  |
| 3 材料及用品費             | 132,000   | 55,359    | -76,641  | -58.06  |
| 31 使用材料費             | 25,000    | 24,000    | -1,000   | -4.00   |
| 312 燃料               | 25,000    | 24,000    | -1,000   | -4.00   |
| 32 用品消耗              | 107,000   | 31,359    | -75,641  | -70.69  |
| 321 辦公(事務)用品         | 45,000    | 21,159    | -23,841  | -52.98  |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用)    | 22,000    |           | -22,000  | -100.00 |
| 32Y 其他用品消耗           | 40,000    | 10,200    | -29,800  | -74.50  |
| 6 稅捐及規費(強制費)         | 17,000    | 17,410    | 410      | 2.41    |

## 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112年7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      | 6,180      | 180        | 3.00   |
| 663 汽車燃料使用費            | 6,000      | 6,180      | 180        | 3.00   |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流 | 6,000      | 4,000      | -2,000     | -33.33 |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟      | 6,000      | 4,000      | -2,000     | -33.33 |
| 744 慰問、照護及濟助金          | 6,000      | 4,000      | -2,000     | -33.33 |
| 9 其他                   | 325,000    | 132,514    | -192,486   | -59.23 |
| 91 其他支出                | 325,000    | 132,514    | -192,486   | -59.23 |
| 91Y 其他                 | 325,000    | 132,514    | -192,486   | -59.23 |
| 合 計                    | 21,187,000 | 14,696,542 | -6,490,458 | -30.63 |

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 112 年 7 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 |
|-----------|-----------|-----------|--------|
| 1,677,571 | 1,677,571 | 0         |        |



基隆市政府  
歲出各機關對帳單

112/07/01-112/07/31

20352 基隆市立建德幼兒園

列印日期：112/08/01

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        |
|-------------------|---------|-----------|----------------|---------|-----------|------|-----------|------------|------------|-----------|
| 11252035280030100 | 301教育基金 |           |                |         |           | 上期結餘 |           | 14,836,113 | 13,031,450 | 1,804,663 |
| 11252035280030100 | 301教育基金 | 112/07/04 | 13855220114275 |         | 1,588,000 | 收入數  |           | 16,424,113 | 13,031,450 | 3,392,663 |
| 11252035280030100 | 301教育基金 | 112/07/05 | 00056          | 0700804 |           | 支付數  | 69,632    | 16,424,113 | 13,101,082 | 3,323,031 |
| 11252035280030100 | 301教育基金 | 112/07/05 | 00057          | 0700805 |           | 支付數  | 135,485   | 16,424,113 | 13,236,567 | 3,187,546 |
| 11252035280030100 | 301教育基金 | 112/07/05 | 00058          | 0700806 |           | 支付數  | 40,500    | 16,424,113 | 13,277,067 | 3,147,046 |
| 11252035280030100 | 301教育基金 | 112/07/05 | 00059          | 0700807 |           | 支付數  | 8,288     | 16,424,113 | 13,285,355 | 3,138,758 |
| 11252035280030100 | 301教育基金 | 112/07/05 | 00060          | 0700808 |           | 支付數  | 6,400     | 16,424,113 | 13,291,755 | 3,132,358 |
| 11252035280030100 | 301教育基金 | 112/07/05 | 00061          | 0700809 |           | 支付數  | 16,000    | 16,424,113 | 13,307,755 | 3,116,358 |
| 11252035280030100 | 301教育基金 | 112/07/05 | 00062          | 0700810 |           | 支付數  | 46,002    | 16,424,113 | 13,353,757 | 3,070,356 |
| 11252035280030100 | 301教育基金 | 112/07/05 | 00064          | 0700811 |           | 支付數  | 28,000    | 16,424,113 | 13,381,757 | 3,042,356 |
| 11252035280030100 | 301教育基金 | 112/07/05 | 00065          | 0700812 |           | 支付數  | 17,424    | 16,424,113 | 13,399,181 | 3,024,932 |
| 11252035280030100 | 301教育基金 | 112/07/06 | 00063          | 0701012 |           | 支付數  | 17,065    | 16,424,113 | 13,416,246 | 3,007,867 |
| 11252035280030100 | 301教育基金 | 112/07/14 | 00066          | 0702628 |           | 支付數  | 5,800     | 16,424,113 | 13,422,046 | 3,002,067 |
| 11252035280030100 | 301教育基金 | 112/07/14 | 00067          | 0702629 |           | 支付數  | 60,039    | 16,424,113 | 13,482,085 | 2,942,028 |
| 11252035280030100 | 301教育基金 | 112/07/24 | 00068          | 0703772 |           | 支付數  | 104,129   | 16,424,113 | 13,586,214 | 2,837,899 |
| 11252035280030100 | 301教育基金 | 112/07/24 | 00070          | 0703773 |           | 支付數  | 16,000    | 16,424,113 | 13,602,214 | 2,821,899 |
| 11252035280030100 | 301教育基金 | 112/07/24 | 00071          | 0703774 |           | 支付數  | 16,000    | 16,424,113 | 13,618,214 | 2,805,899 |
| 11252035280030100 | 301教育基金 | 112/07/24 | 00072          | 0703794 |           | 支付數  | 183,046   | 16,424,113 | 13,801,260 | 2,622,853 |
| 11252035280030100 | 301教育基金 | 112/07/28 | 00069          | 0704529 |           | 支付數  | 945,282   | 16,424,113 | 14,746,542 | 1,677,571 |
|                   | 小計      |           |                |         | 1,588,000 |      | 1,715,092 |            |            |           |

基隆市地方教育發展基金—基隆市立建德幼兒園  
公庫存款差額解釋表

中華民國 112年07月31日

| 摘 要                           | 日 期 |   |    | 市 庫 支<br>票 號 碼 | 金 額    |            |
|-------------------------------|-----|---|----|----------------|--------|------------|
|                               | 年   | 月 | 日  |                | 小 計    | 合 計        |
| 一、本機關帳面結存                     | 112 | 7 | 31 |                |        | 11,458,267 |
| 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                   |     |   |    |                |        | 11,458,267 |
| 二、銀行(公庫)帳面結存                  | 112 | 7 | 31 |                |        | 11,473,122 |
| 加：本機關已登帳銀行(公庫)未登帳面之銀行(公庫)代收金額 |     |   |    |                |        | -          |
| 減：本機關已登帳銀行(公庫)未登帳面之銀行(公庫)代付金額 |     |   |    |                |        | 14,855     |
| 教保資源中心結餘款                     | 112 | 7 | 11 | MB4208564      | 14,855 |            |
| 實 際 結 存 金 額                   |     |   |    |                |        | 11,458,267 |

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

幣別: 00

中華民國 112 年 7 月 31 日

總頁數: 624

分頁數: 1

ACCOUNT NO.

CURRENCY

透支限額:

期間: 自

年 月 日起至

年 月 日止

利率: %

本行公庫存款按日抄送存戶對帳單，請即核對後將回單加蓋印章  
部印簽，以便核對。

| 日期<br>DATE | 摘要<br>MEMO | 支號號碼<br>REFERENCE NO. | 支取金額<br>DR. | 存入金額<br>CR.   | 結<br>BALANCE  | 註<br>REMARKS       | 備<br>REMARKS       |
|------------|------------|-----------------------|-------------|---------------|---------------|--------------------|--------------------|
| 112/07/01  | LMB        |                       |             | 12,047,737.00 | 12,047,737.00 | 基隆市政府              | 備要行號說明<br>LMB 上月結餘 |
| 112/07/04  | M          | 4208559               | 227,404.00  |               | 11,820,333.00 |                    | BCF 遞次頁            |
| 112/07/04  | M          | 4208558               | 121,005.00  |               | 11,699,328.00 |                    | R C 補開戶            |
| 112/07/05  | MR         |                       |             | 525,801.00    | 12,225,129.00 |                    | M 現金               |
| 112/07/05  | C          | 4208561               | 46,002.00   |               | 12,179,127.00 |                    | N 一次兌換             |
| 112/07/05  | M          | 4208562               | 156,253.00  |               | 12,022,874.00 |                    | V U 補送             |
| 112/07/06  | MZ99       |                       |             | 5,310.00      | 12,028,184.00 | 710909, CNT0000001 | H 補送               |
| 112/07/06  | MR         |                       |             | 135,485.00    | 12,163,669.00 | 基隆市政府              | L 應到開戶存入           |
| 112/07/06  | MR         |                       |             | 8,288.00      | 12,171,957.00 | 基隆市政府              | L DINT 存款利息        |
| 112/07/06  | MR         |                       |             | 46,002.00     | 12,217,959.00 | 基隆市政府              | LINT 透支利息          |
| 112/07/06  | MZ99       |                       |             | 50,150.00     | 12,268,109.00 | 710909, CNT0000006 | MENT 補送息           |
| 112/07/07  | MZ99       |                       |             | 47,200.00     | 12,315,309.00 | 710909, CNT0000006 | H 通融限用             |
| 112/07/10  | MZ99       |                       |             | 204,727.00    | 12,110,582.00 | 710909, CNT0000005 | H 補送               |
| 112/07/11  | MR         |                       |             | 44,250.00     | 12,154,832.00 | 基隆市政府              | L 補送               |
| 112/07/11  | MR         |                       |             | 149,868.00    | 12,304,700.00 | 基隆市政府              | L 補送               |
| 112/07/11  | MZ99       |                       |             | 44,250.00     | 12,348,950.00 | 710909, CNT0000002 | H 補送               |
| 112/07/12  | MZ99       |                       |             | 17,700.00     | 12,366,650.00 | 710909, CNT0000002 | H 補送               |
| 112/07/13  | M          | 4208565               | 968.00      |               | 12,365,682.00 |                    |                    |
| 112/07/13  | M          | 4208560               | 196.00      |               | 12,365,486.00 |                    |                    |
| 112/07/13  | M          | ** BCF **             | 756,555.00  | 13,122,041.00 | 12,365,486.00 |                    |                    |

存款行簽章

基隆分行

主辦會計 蔡詩菁

副表: 黃淑麗

# 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

幣別: 00

中華民國 112 年 7 月 31 日

總頁數: 625

分頁數: 2

ACCOUNT NO.

CURRENCY

透支限額:

期間: 自

年 月 日起至

年 月 日止

利率: %

本行公庫存款按日抄送存戶對帳單，請即核對後將回單加蓋印章  
部印簽，以便核對。

| 日期<br>DATE | 摘要<br>MEMO | 支號號碼<br>REFERENCE NO. | 支取金額<br>DR.  | 存入金額<br>CR.   | 結<br>BALANCE  | 註<br>REMARKS       | 備<br>REMARKS       |
|------------|------------|-----------------------|--------------|---------------|---------------|--------------------|--------------------|
| 112/07/13  | MZ99       | ** BCF **             | 756,555.00   | 13,122,041.00 | 12,365,486.00 | 710909, CNT0000001 | 備要行號說明<br>LMB 上月結餘 |
| 112/07/14  | M          |                       |              | 8,850.00      | 12,374,336.00 |                    | R C 補開戶            |
| 112/07/14  | MZ99       |                       |              | 26,550.00     | 12,180,438.00 | 710909, CNT0000003 | M 現金               |
| 112/07/17  | MR         | 4208566               | 193,898.00   |               | 12,206,988.00 | 基隆市政府              | N 一次兌換             |
| 112/07/17  | MZ99       |                       |              | 60,039.00     | 12,267,027.00 | 710909, CNT0000002 | V 補開戶              |
| 112/07/18  | MZ99       |                       |              | 17,700.00     | 12,284,727.00 | 710909, CNT0000004 | V 補開戶              |
| 112/07/19  | MZ99       |                       |              | 35,400.00     | 12,320,127.00 | 710909, CNT0000002 | V 補開戶              |
| 112/07/20  | MZ99       |                       |              | 17,700.00     | 12,337,827.00 | 710909, CNT0000002 | V 補開戶              |
| 112/07/20  | MZ99       |                       |              | 7,670.00      | 12,345,497.00 | 710909, CNT0000001 | V 補開戶              |
| 112/07/24  | MZ99       |                       |              | 1,201,137.00  | 11,144,360.00 | 710909, CNT0000001 | V 補開戶              |
| 112/07/24  | MR         |                       |              | 8,850.00      | 11,153,210.00 | 基隆市政府              | L DINT 存款利息        |
| 112/07/25  | MR         |                       |              | 104,129.00    | 11,257,339.00 | 基隆市政府              | LINT 透支利息          |
| 112/07/25  | MZ99       |                       |              | 5,900.00      | 11,263,239.00 | 710909, CNT0000001 | MENT 補送息           |
| 112/07/26  | M          |                       |              | 174,000.00    | 11,201,576.00 | 710909, CNT0000001 | H 通融限用             |
| 112/07/28  | MR         |                       |              | 97,546.00     | 11,375,576.00 | 基隆市政府              |                    |
| 112/07/31  | MR         | **TOTAL:              | 2,213,253.00 | 13,686,375.00 | 11,473,122.00 | 基隆市政府              |                    |

存款行簽章

基隆分行

主辦會計 蔡詩菁

副表: 黃淑麗

基隆市立建德幼兒園

虛擬帳號餘額明細表

中華民國112年7月31日

| 摘要                   | 存入日期 |   |    | 金額      |         | 備註 |
|----------------------|------|---|----|---------|---------|----|
|                      | 年    | 月 | 日  | 小計      | 合計      |    |
| 帳號(18014300077001)餘額 |      |   |    |         | 452,560 |    |
| 預存水電費                | 112  | 1 | 4  | 138,961 |         |    |
| 5月勞退                 | 112  | 6 | 26 | 50,334  |         |    |
| 6月勞健保等               | 112  | 7 | 24 | 263,265 |         |    |
|                      |      |   |    |         |         |    |
|                      |      |   |    |         |         |    |
|                      |      |   |    |         |         |    |
|                      |      |   |    |         |         |    |
|                      |      |   |    |         |         |    |
|                      |      |   |    |         |         |    |

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112/07/01至112/07/31止

報表編號： pbmce010r

列印日期： 112/08/01

查詢人員： 孫秀玲

保存年限：

| 交易日期      | 摘要     | 支出金額   | 存入金額    | 結存      | 備註                 |
|-----------|--------|--------|---------|---------|--------------------|
| 112/07/01 |        |        |         | 513,707 |                    |
| 112/07/02 |        |        |         | 513,707 |                    |
| 112/07/03 | B 自動扣款 | 72,519 |         | 441,188 | (勞保)040066210Y     |
| 112/07/03 | B 自動扣款 | 60,039 |         | 381,149 | (台電)02680565108    |
| 112/07/03 | B 自動扣款 | 13,884 |         | 367,265 | (勞退新制)040066210Y   |
| 112/07/03 | B 自動扣款 | 36,420 |         | 330,845 | (勞退新制)040066210Y   |
| 112/07/04 |        |        |         | 330,845 |                    |
| 112/07/17 |        |        |         | 330,845 |                    |
| 112/07/18 | B 自動扣款 | 91,349 |         | 239,496 | (健保)3 110011044    |
| 112/07/18 | B 自動扣款 | 50,201 |         | 189,295 | (健保)3 123579671    |
| 112/07/19 |        |        |         | 189,295 |                    |
| 112/07/24 | R 匯款   |        | 263,265 | 452,560 | 0040129 基隆市立建 支275 |
| 112/07/25 |        |        |         | 452,560 |                    |
| 112/07/31 |        |        |         | 452,560 |                    |

# 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 112年 07月 01日 起至 112年 07月 31日止

製表日期：民國 112年08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 | 30,456,000 |           |        |      |       |         | 0.338400 | 30,456,000 |         |     |
| 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     | 4        |            |           |        |      |       | 4       |          |            |         |     |
|         | 平方公尺  | 10.00    | 6,058,781  |           |        |      |       | 21,209  | 10.00    | 6,037,572  |         |     |
| 機械及設備   | 件     | 75       | 972,365    | 1         | 10,990 |      |       | 34,995  | 76       | 948,360    |         |     |
| 交通運輸及設備 | 船     | 艘        |            |           |        |      |       |         |          |            |         |     |
|         | 飛機    | 架        |            |           |        |      |       |         |          |            |         |     |
|         | 汽(機)車 | 輛        | 3          |           |        |      |       |         | 3        |            |         |     |
|         | 其他    | 件        | 9          | 406,990   |        |      |       |         | 6,576    | 9          | 400,414 |     |
| 雜項設備    | 圖書    | 冊(套)     |            |           |        |      |       |         |          |            |         |     |
|         | 博物    | 件        |            |           |        |      |       |         |          |            |         |     |
|         | 其他    | 件        | 122        | 3,116,277 |        |      |       |         | 2        | 807        | 47,390  | 120 |
| 有價證券    | 股     |          |            |           |        |      |       |         |          |            |         |     |
| 權利      |       |          |            |           |        |      |       |         |          |            |         |     |
| 其他      |       |          |            |           |        |      |       |         |          |            |         |     |
| 總值      |       | 216      | 41,010,413 | 1         | 10,990 | 2    | 807   | 110,170 | 215      | 40,910,426 |         |     |

財產管理人員

**職員孫瑄**

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。

P.17