學校代號： 20352

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 114 年 12 月 份

主辦會計人員 會計孫秀玲

基金主持人 基隆市立建德幼兒園園長谷羽錦華

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114年12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

九、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 20 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 114 年 12 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	23,234,000	1,561,168	1,210,000	351,168	29.02	24,188,406	23,234,000	954,406	4.11
徵收及依法分配收入						569,800		569,800	
違規罰款收入						569,800		569,800	
財產收入	80,000	63,442	40,000	23,442	58.61	136,880	80,000	56,880	71.10
利息收入	80,000	63,442	40,000	23,442	58.61	136,880	80,000	56,880	71.10
政府撥入收入	20,984,000					20,984,000	20,984,000		
公庫撥款收入	20,984,000					20,984,000	20,984,000		
教學收入	1,900,000	1,268,000	900,000	368,000	40.89	2,268,000	1,900,000	368,000	19.37
學雜費收入	1,900,000	1,268,000	900,000	368,000	40.89	2,268,000	1,900,000	368,000	19.37
其他收入	270,000	229,726	270,000	-40,274	-14.92	229,726	270,000	-40,274	-14.92
雜項收入	270,000	229,726	270,000	-40,274	-14.92	229,726	270,000	-40,274	-14.92
基金用途	23,739,000	861,002	908,000	-46,998	-5.18	23,657,113	23,739,000	-81,887	-0.34
學前教育計畫	23,739,000	861,002	908,000	-46,998	-5.18	23,657,113	23,739,000	-81,887	-0.34
其他	23,739,000	861,002	908,000	-46,998	-5.18	23,657,113	23,739,000	-81,887	-0.34
本期賸餘(短絀)	-505,000	700,166	302,000	398,166	131.84	531,293	-505,000	1,036,293	-205.21
期初基金餘額	1,265,000					1,976,778	1,265,000	711,778	56.27
解繳公庫									
期末基金餘額	760,000					2,508,071	760,000	1,748,071	230.01

註：違規罰款收入：工程逾期及缺失罰款。
利息收入:保管款金額增加，致利息收入較預算數增加
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。
雜項收入：招生人數減少，致活動費收入減少。。

基隆市地方教育發展基金—基隆市立建德幼兒園

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 12 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				861,002	908,000	-46,998	-5.18
		累計數				23,657,113	23,739,000	-81,887	-0.34

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 114 年 12 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	59,330,988	15,760,692	241,635		1,356,817	42,455,114
非理財目的之長期投資						
土地	32,824,800					32,824,800
土地改良物						
房屋及建築	13,771,908	6,943,483			369,637	6,458,788
機械及設備	3,932,783	3,160,921	92,599		223,721	640,740
交通及運輸設備	1,048,606	690,472			84,774	273,360
雜項設備	7,752,891	4,965,816	149,036		678,685	2,257,426
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： 機械及設備：本年度成本變動增加數合計92,599元，係代辦經費專款購置69,999元及學前教育經費購置22,600元。
雜項設備：本年度成本變動增加數合計149,036元，係代辦經費專款購置。

基隆市地方教育發展基金—基隆市立建德幼兒園

資本資產明細表

中華民國 114 年 12 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： 機械及設備：本年度成本變動增加數合計92,599元，係代辦經費專款購置69,999元及學前教育經費購置22,600元。
雜項設備：本年度成本變動增加數合計149,036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 114 年 12 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 114 年 12 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 — 基隆市立建德幼兒園

平衡表

中華民國114年12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	58,043,570	100.00	負　　債	2	13,080,385	22.54
流動資產	11	15,588,456	26.86	流動負債	21	12,753,981	21.97
現金	1101	15,588,456	26.86	應付款項	2102	12,753,981	21.97
銀行存款	110102	15,588,456	26.86	應付代收款	210203	12,753,981	21.97
銀行存款－市庫存款	110102-1	2,508,071	4.32	其他負債	28	326,404	0.56
銀行存款－保管款	110102-2	13,080,385	22.54	什項負債	2801	326,404	0.56
零用及週轉金	110103	0	0.00	存入保證金	280104	326,404	0.56
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	44,963,185	77.46
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	44,963,185	77.46
預付費用－非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	44,963,185	77.46
固定資產	14	42,455,114	73.14	累積餘額	310101	44,963,185	77.46
土地	1401	32,824,800	56.55		310104		
土地	140101	32,824,800	56.55	合計：		58,043,570	
房屋建築及設備	1404	6,458,788	11.13				
房屋建築及設備	140401	13,771,908	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 — 基隆市立建德幼兒園

平衡表

中華民國114年12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	-7,313,120	-12.60				
機械及設備	1405	640,740	1.10				
機械及設備	140501	4,025,382	6.94				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,384,642	-5.83				
交通及運輸設備	1406	273,360	0.47				
交通及運輸設備	140601	1,048,606	1.81				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-775,246	-1.34				
雜項設備	1407	2,257,426	3.89				
雜項設備	140701	7,901,927	13.61				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,644,501	-9.72				
合計：		58,043,570					
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 — 基隆市立建德幼兒園

收入支出表

中華民國114年12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,561,168	24,430,041
徵收及依法分配收入		569,800
違規罰款收入		569,800
財產收益	63,442	378,515
財產孳息收入	63,442	136,880
財產交易利益		241,635
政府撥入收入		20,984,000
公庫撥款收入		20,984,000
教學收入	1,268,000	2,268,000
學雜費收入	1,268,000	2,268,000
其他收入	229,726	229,726
雜項收入	229,726	229,726
支出	972,469	25,013,930
人事支出	431,490	19,612,887
人事支出	431,490	19,612,887
業務支出	300,209	3,789,513
業務支出	300,209	3,789,513
折舊、折耗及攤銷	111,467	1,356,817
固定資產折舊	111,467	1,356,817
其他支出	129,303	254,713
其他支出	129,303	254,713
本期賸餘（短絀）	588,699	-583,889
期初淨資產		45,547,074
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		44,963,185

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—基隆市立建德幼兒園

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 12 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	**24,188,406**	**241,635**	**24,430,041**	收入
徵收及依法分配收入	569,800		569,800	徵收及依法分配收入
財產收入	136,880	241,635	378,515	財產收益
政府撥入收入	20,984,000		20,984,000	政府撥入收入
教學收入	2,268,000		2,268,000	教學收入
其他收入	229,726		229,726	其他收入
基金用途	**23,657,113**	**1,356,817**	**25,013,930**	支出
用人費用	19,612,887		19,612,887	人事支出
服務費用	3,663,103	126,410	3,789,513	業務支出
材料及用品費	109,000	-109,000		
稅捐及規費(強制費)	17,410	-17,410		
		1,356,817	1,356,817	折舊、折耗及攤銷
其他	254,713		254,713	其他支出
本期賸餘(短絀)	**531,293**	**-1,115,182**	**-583,889**	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	**1,976,778**	**43,570,296**	**45,547,074**	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	**2,508,071**	**42,455,114**	**44,963,185**	期末淨資產

註： 收入調整數241,635元，係代辦經費專款購置資本資產等之利益241,635元。
支出調整數1,356,817元，係固定資產折舊1,356,817元

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114年12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	19,614,000	19,612,887	-1,113	-0.01
11 正式員額薪資	13,691,000	13,434,063	-256,937	-1.88
113 職員薪金	13,266,000	12,995,943	-270,057	-2.04
114 工員工資	425,000	438,120	13,120	3.09
12 聘僱及兼職人員薪資	193,000	167,353	-25,647	-13.29
124 兼職人員酬金	193,000	167,353	-25,647	-13.29
13 加（夜）班費	200,000	216,910	16,910	8.46
131 延長工時加班費	14,000	12,522	-1,478	-10.56
134 未休假加班費	186,000	204,388	18,388	9.89
15 獎金	2,817,000	3,007,278	190,278	6.75
151 考績獎金	1,198,000	1,284,040	86,040	7.18
152 年終獎金	1,619,000	1,723,238	104,238	6.44
16 退休及卹償金	1,413,000	1,357,644	-55,356	-3.92
161 職員退休及離職金	1,387,000	1,330,140	-56,860	-4.10
162 工員退休及離職金	26,000	27,504	1,504	5.78
18 福利費	1,300,000	1,429,639	129,639	9.97
181 分擔員工保險費	1,220,000	1,349,639	129,639	10.63
18Y 其他福利費	80,000	80,000		0.00
2 服務費用	3,704,000	3,663,103	-40,897	-1.10
21 水電費	311,000	311,000		0.00
212 工作場所電費	282,000	282,000		0.00
214 工作場所水費	29,000	29,000		0.00
22 郵電費	21,000	21,000		0.00
221 郵費	1,000	1,000		0.00
222 電話費	20,000	20,000		0.00
23 旅運費	6,000	6,000		0.00

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114年12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	%
231 國內旅費	6,000	6,000		0.00
24 印刷裝訂與廣告費	8,000	8,640	640	8.00
241 印刷及裝訂費	8,000	8,640	640	8.00
25 修理保養及保固費	300,000	299,360	-640	-0.21
252 一般房屋修護費	94,000	94,637	637	0.68
255 機械及設備修護費	95,000	95,002	2	0.00
256 交通及運輸設備修護費	34,000	34,000		0.00
257 雜項設備修護費	77,000	75,721	-1,279	-1.66
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	2,889,000	2,848,503	-40,497	-1.40
279 外包費	870,000	905,808	35,808	4.12
27D 計時與計件人員酬金	2,019,000	1,942,695	-76,305	-3.78
28 專業服務費	94,000	93,600	-400	-0.43
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,000	6,000		0.00
287 委託檢驗（定）試驗認證費	18,000	18,000		0.00
28Y 其他專業服務費	70,000	69,600	-400	-0.57
29 公共關係費	72,000	72,000		0.00
291 公共關係費	72,000	72,000		0.00
3 材料及用品費	109,000	109,000		0.00
31 使用材料費	24,000	24,000		0.00
312 燃料	24,000	24,000		0.00
32 用品消耗	85,000	85,000		0.00
321 辦公（事務）用品	35,000	36,702	1,702	4.86
328 醫療用品（非醫療院所使用）	15,000	15,000		0.00
32Y 其他用品消耗	35,000	33,298	-1,702	-4.86

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114年12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	%
6 稅捐及規費(強制費)	17,000	17,410	410	2.41
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
9 其他	295,000	254,713	-40,287	-13.66
91 其他支出	295,000	254,713	-40,287	-13.66
91Y 其他	295,000	254,713	-40,287	-13.66
合 計	23,739,000	23,657,113	-81,887	-0.34

基隆市地方教育發展基金—基隆市立建德幼兒園

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 12 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
2,508,071	2,508,071	0	

基隆市政府
歲出各機關對帳單
114/12/01-114/12/31

20352 基隆市立建德幼兒園

列印日期：115/01/06

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
11452035280030100	301教育基金					上期結餘		24,604,016	22,806,179	1,797,837
11452035280030100	301教育基金	114/12/04	00106	1201099		支付數	133,266	24,604,016	22,939,445	1,664,571
11452035280030100	301教育基金	114/12/04	00107	1201100		支付數	14,714	24,604,016	22,954,159	1,649,857
11452035280030100	301教育基金	114/12/08	00108	1201769		支付數	8,744	24,604,016	22,962,903	1,641,113
11452035280030100	301教育基金	114/12/08	00109	1201770		支付數	4,940	24,604,016	22,967,843	1,636,173
11452035280030100	301教育基金	114/12/10	13852940156671		1,268,000	收入數		25,872,016	22,967,843	2,904,173
11452035280030100	301教育基金	114/12/10	13852940156671		229,726	收入數		26,101,742	22,967,843	3,133,899
11452035280030100	301教育基金	114/12/11	00111	1202714		支付數	5,000	26,101,742	22,972,843	3,128,899
11452035280030100	301教育基金	114/12/11	00112	1202715		支付數	11,500	26,101,742	22,984,343	3,117,399
11452035280030100	301教育基金	114/12/11	00113	1202716		支付數	15,000	26,101,742	22,999,343	3,102,399
11452035280030100	301教育基金	114/12/11	00114	1202717		支付數	4,000	26,101,742	23,003,343	3,098,399
11452035280030100	301教育基金	114/12/11	00115	1202718		支付數	11,715	26,101,742	23,015,058	3,086,684
11452035280030100	301教育基金	114/12/15	00110	1203256		支付數	5,800	26,101,742	23,020,858	3,080,884
11452035280030100	301教育基金	114/12/23	00116	1205785		支付數	3,500	26,101,742	23,024,358	3,077,384
11452035280030100	301教育基金	114/12/23	00117	1205786		支付數	4,416	26,101,742	23,028,774	3,072,968
11452035280030100	301教育基金	114/12/23	00118	1205787		支付數	5,800	26,101,742	23,034,574	3,067,168
11452035280030100	301教育基金	114/12/23	00119	1205788		支付數	73,020	26,101,742	23,107,594	2,994,148
11452035280030100	301教育基金	114/12/23	00120	1205789		支付數	75,484	26,101,742	23,183,078	2,918,664
11452035280030100	301教育基金	114/12/23	00121	1205790		支付數	1,570	26,101,742	23,184,648	2,917,094
11452035280030100	301教育基金	114/12/24	13854240157346		63,442	收入數		26,165,184	23,184,648	2,980,536
11452035280030100	301教育基金	114/12/26	00122	1206674		支付數	16,000	26,165,184	23,200,648	2,964,536
11452035280030100	301教育基金	114/12/26	00123	1206675		支付數	24,340	26,165,184	23,224,988	2,940,196
11452035280030100	301教育基金	114/12/26	00124	1206676		支付數	12,150	26,165,184	23,237,138	2,928,046
11452035280030100	301教育基金	114/12/26	00125	1206677		支付數	105,678	26,165,184	23,342,816	2,822,368
11452035280030100	301教育基金	114/12/26	00128	1206678		支付數	18,000	26,165,184	23,360,816	2,804,368
11452035280030100	301教育基金	114/12/26	00129	1206679		支付數	17,740	26,165,184	23,378,556	2,786,628
11452035280030100	301教育基金	114/12/26	00130	1206680		支付數	1,905	26,165,184	23,380,461	2,784,723
11452035280030100	301教育基金	114/12/26	00131	1206681		支付數	1,420	26,165,184	23,381,881	2,783,303
11452035280030100	301教育基金	114/12/26	00132	1206682		支付數	25,000	26,165,184	23,406,881	2,758,303
11452035280030100	301教育基金	114/12/29	00126	1207450		支付數	101,358	26,165,184	23,508,239	2,656,945
11452035280030100	301教育基金	114/12/29	00133	1207451		支付數	1,112	26,165,184	23,509,351	2,655,833
11452035280030100	301教育基金	114/12/29	00134	1207452		支付數	28,959	26,165,184	23,538,310	2,626,874
11452035280030100	301教育基金	114/12/29	00135	1207453		支付數	4,095	26,165,184	23,542,405	2,622,779
11452035280030100	301教育基金	114/12/29	00136	1207454		支付數	22,050	26,165,184	23,564,455	2,600,729
11452035280030100	301教育基金	114/12/30	00111	1200367		支出收回	5,000	26,165,184	23,559,455	2,605,729
11452035280030100	301教育基金	114/12/30	00127	1207920		支付數	85,136	26,165,184	23,644,591	2,520,593

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 114年12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	114	12	31			13,080,385
加：銀行(公庫)已登帳面本機關未登帳之存入金額						531,463
115年1月退休金	114	12	8		410,977	
115年1月教師薪資代扣款	114	12	31		120,486	
減：銀行(公庫)已登帳面本機關未登帳之銀行(公庫)代付金額						387,776
115年1月退休金	114	12	22	MB4596645	359,476	
115年1月退休金	114	12	16	MB4596640	28,300	
實際結存金額						13,224,072
二、銀行(公庫)帳面結存	114	12	31			13,224,072
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						-
實際結存金額						13,224,072

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 基隆市立建德公幼兒園園長羽錦華

P.15

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留全部印鑑，以便核對。

帳號 ACCOUNT NO.：012-038-00104-3　幣別 CURRENCY：00　中華民國 114 年 12 月 31 日　總頁數：702　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
114/12/01	LMB			13,214,703.00	13,214,703.00	
114/12/01	MR			90,000.00	13,304,703.00	基隆市政府
114/12/03	M	4596630	218,743.00		13,085,960.00	
114/12/03	M	4596632	131,636.00		12,954,324.00	
114/12/05	MR			133,266.00	13,087,590.00	基隆市政府
114/12/05	MR			231,136.00	13,318,726.00	基隆市政府
114/12/05	C			50.00	13,318,776.00	
114/12/05	M	4596633	441,268.00		12,877,508.00	
114/12/08	MR			410,977.00	13,288,485.00	基隆市政府
114/12/09	MR			233.00	13,288,718.00	基隆市政府
114/12/10	M	4596636	1,497,726.00		11,790,992.00	
114/12/10	M	4596635	15,960.00		11,775,032.00	
114/12/10	M	4596634	31,628.00		11,743,404.00	
114/12/10	M	4596637	60,158.00		11,683,246.00	
114/12/12	MR			1,500.00	11,684,746.00	基隆市政府
114/12/12	C			1,400.00	11,686,146.00	
114/12/12	M	4596639	27,470.00		11,658,676.00	
114/12/15	M	4596631	6,000.00		11,652,676.00	
114/12/16	MR			1,805,538.00	13,458,214.00	基隆市政府
		** BCF **	2,430,589.00	15,888,803.00	13,458,214.00	

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

存款行簽章
基隆分行
主辦會計 黃美裕

BOT-M-52007 103.04

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留全部印鑑，以便核對。

帳號 ACCOUNT NO.：012-038-00104-3　幣別 CURRENCY：00　中華民國 114 年 12 月 31 日　總頁數：703　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 **	2,430,589.00	15,888,803.00	13,458,214.00	
114/12/16	MR			12,553.00	13,470,767.00	基隆市政府
114/12/16	M	4596641	72,346.00		13,398,421.00	
114/12/16	M	4596642	168,026.00		13,230,395.00	
114/12/16	M	4596640	28,300.00		13,202,095.00	
114/12/17	MR			4,400.00	13,206,495.00	基隆市政府
114/12/19	MR			121,489.00	13,327,984.00	基隆市政府
114/12/19	M	4596638	1,377.00		13,326,607.00	
114/12/19	M	4596643	29,710.00		13,296,897.00	
114/12/19	MZ99			1,085.00	13,297,982.00	710909,CNT000000
114/12/21	DINTB			63,442.00	13,361,424.00	存息（未扣稅T）
114/12/22	M	4596645	359,476.00		13,001,948.00	
114/12/22	M	4596644	147,883.00		12,854,065.00	
114/12/24	C			29,000.00	12,883,065.00	
114/12/24	M	4596649	63,442.00		12,819,623.00	
114/12/24	M	4596647	395,939.00		12,423,684.00	
114/12/24	M	4596646	491,616.00		11,932,068.00	
114/12/29	MR			105,678.00	12,037,746.00	基隆市政府
114/12/29	MR			159.00	12,037,905.00	基隆市政府
		** BCF **	4,188,704.00	16,226,609.00	12,037,905.00	

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

存款行簽章
基隆分行
主辦會計 黃美裕

BOT-M-52007 103.04

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留全部印鑑，以便核對。

帳號 ACCOUNT NO.：012-038-00104-3　幣別 CURRENCY：00　中華民國 114 年 12 月 31 日　總頁數：704　分頁數 3

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 **	4,188,704.00	16,226,609.00	12,037,905.00	
114/12/29	MR			1,246,500.00	13,284,405.00	基隆市政府
114/12/29	M	4596651	390,307.00		12,894,098.00	
114/12/29	M	4596650	75,792.00		12,818,306.00	
114/12/29	M	4596652	5,000.00		12,813,306.00	
114/12/29	M	4596653	7,588.00		12,805,718.00	
114/12/29	N	0278085		30,000.00	12,835,718.00	0278085 分行本交
114/12/30	MR			101,358.00	12,937,076.00	基隆市政府
114/12/30	MR			28,959.00	12,966,035.00	基隆市政府
114/12/30	MR			188,699.00	13,154,734.00	基隆市政府
114/12/31	MR			120,486.00	13,275,220.00	基隆市政府
114/12/31	MR			9,589.00	13,284,809.00	基隆市政府
114/12/31	M	4596648	817.00		13,283,992.00	
114/12/31	M	4596656	16,720.00		13,267,272.00	
114/12/31	M	4596655	43,200.00		13,224,072.00	
		**TOTAL:	4,728,128.00	17,952,200.00	13,224,072.00	

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

存款行簽章
基隆分行
主辦會計 黃美裕

BOT-M-52007 103.04

基隆市立建德幼兒園

虛擬帳號餘額明細表

中華民國114年12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					0	

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：基隆市立建德幼兒園園長羽錦華

基隆市政府各機關學校應繳費款交易明細表

機關學校名　建德幼兒園
虛擬帳　18014300077001
費款名　其他

帳務日期114/12/01至114/12/31止

報表編 pbmce010r
列印日 115/01/06
查詢人 孫秀玲
保存年

交易日期	摘要	支出金額	存入金額	結存	備註
114/12/01				382,747	
114/12/02	B 自動扣款	121,619	0	261,128	(勞保)040066210Y
114/12/02	B 自動扣款	21,252	0	239,876	(勞退新制)040066210Y
114/12/02	B 自動扣款	66,789	0	173,087	(勞退新制)040066210Y
114/12/03				173,087	
114/12/15				173,087	
114/12/16	B 自動扣款	92,693	0	80,394	(健保)3　110011044
114/12/16	B 自動扣款	80,394	0	0	(健保)3　123579671
114/12/17				0	
114/12/30				0	
114/12/31				0	

基隆市安樂區建德幼兒園

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 114 年 12 月 31 日

列印日期：114/12/31
第 1 頁 / 共 1 頁

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
		土 地 小 計			1	32,824,800	0	0	32,824,800
		建 物 小 計			6	13,771,908	91,478	7,313,120	6,458,788
		機 械 設 備 小 計			91	4,025,382	40,254	3,384,642	640,740
		交 通 運 輸 小 計			13	1,048,606	10,486	775,246	273,360
		雜 項 設 備 小 計			135	7,901,927	78,794	5,644,501	2,257,426
				總 計	246	59,572,623	221,012	17,117,509	42,455,114

填表　　審核　　主辦會計人員　　機關長官

總務組長張文傑　總務組長張文傑　會計孫秀玲　基隆市立建德幼兒園園長公羽錦華

P.17

基隆市安樂區建德幼兒園

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 114 年 12 月 01 日 起 至 114 年 12 月 31 日 止

列印日期： 114/12/31
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	1	32,824,800 3384.00	0	0 0.00	0	0 0.00	0	1	32,824,800 3384.00	
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	2	2,413,462 2553.28	0	0 0.00	0	0 0.00	19,826	2	2,393,636 2553.28	
	宿舍	棟	0	0 0.00	0	0 0.00	0	0 0.00	0	0	0 0.00	
	其他	個	4	4,076,128 10.00	0	0 0.00	0	0 0.00	10,976	4	4,065,152 10.00	
	小計	個	6	6,489,590 2563.28	0	0 0.00	0	0 0.00	30,802	6	6,458,788 2563.28	
機械及設備		件	91	657,997	0	0	0	0	17,257	91	640,740	
交通及運輸設備	船	艘	0	280,424	0	0	0	0	7,064	0	273,360	
	飛機	架	0		0		0			0		
	汽(機)車	輛	3		0		0			3		
	其他	件	10		0		0			10		
	小計	個	13		0		0			13		
雜項設備	圖書	套	1	2,313,770	0	0	0	0	56,344	1	2,257,426	
	其他	件	134		0		0			134		
	小計	個	135		0		0			135		
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			246	42,566,581	0	0	0	0	111,467	246	42,455,114	

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。

製表： 總務組長張文傑　　複核：　　財產管理：總務組長張文傑　　主辦會計：會計孫秀玲　　機關首長：基隆市立建德幼兒園園長羽錦華

出納會計事務查核情形調查表

機關名稱：基隆市立建德幼兒園

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：邱意青 （2）擔任出納職務起始日期：108年8月 （3）出納年資（截至114年12月）：6年5月	115/01/06		
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，依規定編製差額解釋表。	
3. 有無取具銀行對帳單正本複核上述銀行存款餘額，如有，請附銀行對帳單影本		尚依規定辦理。	
4. 以開立支票方式付款者，是否抽詢受款人已否收訖	115/01/06	尚無發現不良情事。	
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、按印製編號順序領用，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	115/01/06	是，尚依規定辦理。 是，尚依規定辦理。 是，尚依規定辦理。	
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製傳票入帳 (2)是否依照規定限期繳庫 (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	115/01/06	是，尚依規定辦理。 是，依規定繳庫。 尚未發現欠妥情事。	
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之方式辦理	115/01/06	尚依規定辦理。	
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	115/01/06	載明開具支票字軌及號碼。	
5. 原始支出憑證是否註明付款傳票編號，並加蓋付訖章	115/01/06	尚依規定辦理。	
6. 掣開之傳票有否完成銷號程序，傳票掣開日期間隔有否過長	115/01/06	尚未發現欠妥情事。	

註：重點查核項目均應確實填列，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：會計孫秀玲

主辦會計人員：會計孫秀玲

主辦出納人員：出納邱意青

機關首長：基隆市立建德幼兒園園長公羽錦華

基隆市立建德幼兒園
原始憑證留存代辦、受委託機關（構）、學校或民間團體明細表
民國 114 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新臺幣元

類別（1.代辦；2.委託）	計畫名稱	代辦、受委託機關（構）、學校或民間團體名稱	原始憑證留存機關（構）、學校或民間團體名稱（※）	累計核撥金額
（無）				

承辦人：總務組長張文傑　　主辦會計：會計孫秀玲　　機關首長：基隆市立建德幼兒園園長翁錦華

※：代辦、受委託機關（構）、學校或民間團體如非實際原始憑證留存者，請填列本欄，如係實際原始憑證留存者，本欄毋須填列。

說明：

一、填表範圍：

（一）所稱「代辦」，係指依政府採購法第40條規定，洽由其他具有專業能力之機關（構）、學校代辦採購，且原始憑證留存其他機關（構）、學校者。

（二）所稱「委託」，係指依政府採購法第105條第1項第3款辦理，受委託對象所開立之發票或收據不能證明事項完整經過，或依行政程序法委託辦理，且原始憑證留存其他機關（構）、學校或民間團體者。

二、各機關（基金）如已有相關報表可替代本表，則請以該報表附送，毋須另行填列。

三、本表請每半年填列至每年6及12月底之資料，並請附加於會計月報送審計機關；如因代辦、委託案件數量太多，未及於會計月報附送，請於會計月報編送當月底前將相關資料以電子檔案形式函送審計機關。

四、各機關（基金）原始憑證留存其他政府機關（構）、學校或民間團體，應建立控管及審核機制，並將審核結果紀錄於次年6月底前函送該管審計機關。

編製日期：　114　年　12　月　31　日

製表人員：會計孫秀玲　　電話：　24316118*55