學校代號： 58

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 115 年 10 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115年10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 無 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 115 年 10 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	30,421,000	2,913,000	2,913,000			26,987,732	26,984,000	3,732	0.01
財產收入	100,000					53,732	50,000	3,732	7.46
利息收入	100,000					53,732	50,000	3,732	7.46
政府撥入收入	28,391,000	2,913,000	2,913,000			26,034,000	26,034,000		
公庫撥款收入	28,391,000	2,913,000	2,913,000			26,034,000	26,034,000		
教學收入	1,700,000					800,000	800,000		
學雜費收入	1,700,000					800,000	800,000		
其他收入	230,000					100,000	100,000		
雜項收入	230,000					100,000	100,000		
基金用途	31,163,000	2,759,264	2,913,000	-153,736	-5.28	23,860,284	26,984,000	-3,123,716	-11.58
學前教育計畫	31,163,000	2,759,264	2,913,000	-153,736	-5.28	23,860,284	26,984,000	-3,123,716	-11.58
其他	31,163,000	2,759,264	2,913,000	-153,736	-5.28	23,860,284	26,984,000	-3,123,716	-11.58
本期賸餘(短絀)	-742,000	153,736		153,736		3,127,448		3,127,448	
期初基金餘額	1,472,000					2,508,071	1,472,000	1,036,071	70.39
解繳公庫									
期末基金餘額	730,000					5,635,519	1,472,000	4,163,519	282.85

註：

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 115 年 10 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				2,759,264	2,913,000	-153,736	-5.28
		累計數				23,860,284	26,984,000	-3,123,716	-11.58

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 115 年 10 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	59,572,623	17,117,509	2,604,800	662,307	443,741	43,953,866
非理財目的之長期投資						
土地	32,824,800		2,368,800			35,193,600
土地改良物						
房屋及建築	13,771,908	7,313,120			308,035	6,150,753
機械及設備	4,025,382	3,384,642	118,000	144,593	16,812	597,335
交通及運輸設備	1,048,606	775,246	35,000	37,900	37,453	233,007
雜項設備	7,901,927	5,644,501	83,000	479,814	81,441	1,779,171
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： 土地：本年度成本變動增加數係現值地價調整(淨資產調整數)2,368,800元。
機械及設備：本年度成本變動增加數合計118,000元，係學前教育經費購置22,000元及代辦經費專款購置96,000元。減少數合計金額144,593元，係報廢財產。
交通及運輸設備：本年度成本變動增加數合計金額35,000元，係學前教育經費購置。減少數合計金額37,900元，係報廢財產。
雜項設備：本年度成本變動增加數合計金額83,000元，係代辦經費專款購置。減少數合計金額479,814元，係報廢財產。

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 115 年 10 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： 土地：本年度成本變動增加數係現值地價調整(淨資產調整數)2,368,800元。
機械及設備：本年度成本變動增加數合計118,000元，係學前教育經費購置22,000元及代辦經費專款購置96,000元。減少數合計金額144,593元，係報廢財產。
交通及運輸設備：本年度成本變動增加數合計金額35,000元，係學前教育經費購置。減少數合計金額37,900元，係報廢財產。
雜項設備：本年度成本變動增加數合計金額83,000元，係代辦經費專款購置。減少數合計金額479,814元，係報廢財產。

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 115 年 10 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 115 年 10 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115年10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	65,272,143	100.00	負　　債	2	15,682,758	24.03
流動資產	11	21,318,277	32.66	流動負債	21	14,945,645	22.90
現金	1101	21,318,277	32.66	應付款項	2102	14,945,645	22.90
銀行存款	110102	21,266,853	32.58	應付代收款	210203	14,945,645	22.90
銀行存款－市庫存款	110102-1	5,584,095	8.56	其他負債	28	737,113	1.13
銀行存款－保管款	110102-2	15,682,758	24.03	什項負債	2801	737,113	1.13
零用及週轉金	110103	51,424	0.08	存入保證金	280104	737,113	1.13
固定資產	14	43,953,866	67.34	淨資產	3	49,589,385	75.97
土地	1401	35,193,600	53.92	淨資產	31	49,589,385	75.97
土地	140101	35,193,600	53.92	淨資產	3101	49,589,385	75.97
房屋建築及設備	1404	6,150,753	9.42	累積餘額	310101	44,963,185	68.89
房屋建築及設備	140401	13,771,908	21.10	本期賸餘	310102	2,257,400	3.46
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-7,621,155	-11.68	淨資產調整數	310104	2,368,800	3.63
機械及設備	1405	597,335	0.92	合計：		65,272,143	
機械及設備	140501	3,998,789	6.13				
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115年10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-機械及設備	140502	-3,401,454	-5.21				
交通及運輸設備	1406	233,007	0.36				
交通及運輸設備	140601	1,045,706	1.60				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-812,699	-1.25				
雜項設備	1407	1,779,171	2.73				
雜項設備	140701	7,505,113	11.50				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,725,942	-8.77				
合計：		65,272,143					
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

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 10 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	**26,987,732**	**236,000**	**27,223,732**	收入
財產收入	53,732	236,000	289,732	財產收益
政府撥入收入	26,034,000		26,034,000	政府撥入收入
教學收入	800,000		800,000	教學收入
其他收入	100,000		100,000	其他收入
基金用途	**23,860,284**	**1,106,048**	**24,966,332**	支出
用人費用	17,438,719		17,438,719	人事支出
服務費用	5,746,172	203,334	5,949,506	業務支出
材料及用品費	185,924	-185,924		
稅捐及規費(強制費)	17,410	-17,410		
		6,623	6,623	財產損失
		1,099,425	1,099,425	折舊、折耗及攤銷
其他	472,059		472,059	其他支出
本期賸餘(短絀)	**3,127,448**	**-870,048**	**2,257,400**	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	**2,508,071**	**42,455,114**	**44,963,185**	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		2,368,800	**2,368,800**	淨資產調整數
期末基金餘額	**5,635,519**	**43,953,866**	**49,589,385**	期末淨資產

註： 1. 收入調整數236,000元，係學前教育及代辦經費專款購置資本資產等之利益236,000元。
2. 支出調整數1,106,048元，係固定資產折舊1,099,425元及報廢財產損失6,623元。
3. 淨資產調整數係公告地價增加2,368,800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115年10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	19,786,000	17,438,719	-2,347,281	-11.86
11 正式員額薪資	13,739,000	12,045,324	-1,693,676	-12.33
113 職員薪金	13,300,000	11,643,714	-1,656,286	-12.45
114 工員工資	439,000	401,610	-37,390	-8.52
12 聘僱及兼職人員薪資	190,000	178,283	-11,717	-6.17
124 兼職人員酬金	190,000	178,283	-11,717	-6.17
13 加（夜）班費	191,000	150,949	-40,051	-20.97
131 延長工時加班費	14,000		-14,000	-100.00
134 未休假加班費	177,000	150,949	-26,051	-14.72
15 獎金	2,953,000	2,855,429	-97,571	-3.30
151 考績獎金	1,260,000	1,167,630	-92,370	-7.33
152 年終獎金	1,693,000	1,687,799	-5,201	-0.31
16 退休及卹償金	1,428,000	1,107,221	-320,779	-22.46
161 職員退休及離職金	1,400,000	1,086,593	-313,407	-22.39
162 工員退休及離職金	28,000	20,628	-7,372	-26.33
18 福利費	1,285,000	1,101,513	-183,487	-14.28
181 分擔員工保險費	1,210,000	1,044,013	-165,987	-13.72
183 傷病醫藥費	11,000	9,500	-1,500	-13.64
18Y 其他福利費	64,000	48,000	-16,000	-25.00
2 服務費用	10,321,000	5,746,172	-4,574,828	-44.33
21 水電費	311,000	306,213	-4,787	-1.54
212 工作場所電費	282,000	277,213	-4,787	-1.70
214 工作場所水費	29,000	29,000		0.00
22 郵電費	21,000	19,479	-1,521	-7.24
221 郵費	1,000	248	-752	-75.20
222 電話費	20,000	19,231	-769	-3.85

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115年10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	%
23	旅運費	6,000	3,000	-3,000	-50.00
231	國內旅費	6,000	3,000	-3,000	-50.00
24	印刷裝訂與廣告費	8,000	8,129	129	1.61
241	印刷及裝訂費	8,000	8,129	129	1.61
25	修理保養及保固費	317,000	277,909	-39,091	-12.33
252	一般房屋修護費	94,000	87,389	-6,611	-7.03
255	機械及設備修護費	95,000	90,595	-4,405	-4.64
256	交通及運輸設備修護費	51,000	27,994	-23,006	-45.11
257	雜項設備修護費	77,000	71,931	-5,069	-6.58
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	9,489,000	5,035,983	-4,453,017	-46.93
279	外包費	908,000	703,116	-204,884	-22.56
27D	計時與計件人員酬金	8,581,000	4,332,867	-4,248,133	-49.51
28	專業服務費	94,000	56,200	-37,800	-40.21
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	52,200	-17,800	-25.43
29	公共關係費	72,000	36,259	-35,741	-49.64
291	公共關係費	72,000	36,259	-35,741	-49.64
3	材料及用品費	230,000	185,924	-44,076	-19.16
31	使用材料費	23,000	23,000		0.00
312	燃料	23,000	23,000		0.00
32	用品消耗	207,000	162,924	-44,076	-21.29
321	辦公（事務）用品	35,000	25,953	-9,047	-25.85
326	食品	122,000	115,940	-6,060	-4.97

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115年10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	%
328 醫療用品（非醫療院所使用）	15,000	13,579	-1,421	-9.47
32Y 其他用品消耗	35,000	7,452	-27,548	-78.71
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	809,000	472,059	-336,941	-41.65
91 其他支出	809,000	472,059	-336,941	-41.65
91Y 其他	809,000	472,059	-336,941	-41.65
合 計	31,163,000	23,860,284	-7,302,716	-23.43

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 115 年 10 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
5,584,095	5,584,095	0	

基隆市政府
歲出各機關對帳單
115/10/01-115/10/31

20352 基隆市立建德幼兒園

列印日期：115/11/02

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
11552035280030100	301教育基金					上期結餘		26,582,803	21,152,444	5,430,359
11552035280030100	301教育基金	115/10/02	13859750170445		2,913,000	收入數		29,495,803	21,152,444	8,343,359
11552035280030100	301教育基金	115/10/06	00109	1001229		支付數	130,426	29,495,803	21,282,870	8,212,933
11552035280030100	301教育基金	115/10/06	00110	1001230		支付數	150,949	29,495,803	21,433,819	8,061,984
11552035280030100	301教育基金	115/10/06	00111	1001231		支付數	78,124	29,495,803	21,511,943	7,983,860
11552035280030100	301教育基金	115/10/06	00112	1001232		支付數	11,757	29,495,803	21,523,700	7,972,103
11552035280030100	301教育基金	115/10/19	00113	1003246		支付數	146,560	29,495,803	21,670,260	7,825,543
11552035280030100	301教育基金	115/10/19	00114	1003247		支付數	9,000	29,495,803	21,679,260	7,816,543
11552035280030100	301教育基金	115/10/19	00115	1003248		支付數	13,860	29,495,803	21,693,120	7,802,683
11552035280030100	301教育基金	115/10/19	00116	1003249		支付數	5,800	29,495,803	21,698,920	7,796,883
11552035280030100	301教育基金	115/10/19	00117	1003250		支付數	28,501	29,495,803	21,727,421	7,768,382
11552035280030100	301教育基金	115/10/19	00118	1003251		支付數	115,940	29,495,803	21,843,361	7,652,442
11552035280030100	301教育基金	115/10/20	00119	1003485		支付數	5,000	29,495,803	21,848,361	7,647,442
11552035280030100	301教育基金	115/10/20	00120	1003486		支付數	5,661	29,495,803	21,854,022	7,641,781
11552035280030100	301教育基金	115/10/20	00121	1003487		支付數	3,450	29,495,803	21,857,472	7,638,331
11552035280030100	301教育基金	115/10/21	00063	1000178		支出收回	1,657	29,495,803	21,855,815	7,639,988
11552035280030100	301教育基金	115/10/21	00079	1000178		支出收回	23,755	29,495,803	21,832,060	7,663,743
11552035280030100	301教育基金	115/10/22	00123	1004034		支付數	223,942	29,495,803	22,056,002	7,439,801
11552035280030100	301教育基金	115/10/29	00122	1004628		支付數	1,675,273	29,495,803	23,731,275	5,764,528
11552035280030100	301教育基金	115/10/29	00124	1004771		支付數	124,310	29,495,803	23,855,585	5,640,218
11552035280030100	301教育基金	115/10/29	00126	1004772		支付數	2,700	29,495,803	23,858,285	5,637,518
11552035280030100	301教育基金	115/10/29	00125	1004773		支付數	13,890	29,495,803	23,872,175	5,623,628
11552035280030100	301教育基金	115/10/29	00127	1004774		支付數	1,500	29,495,803	23,873,675	5,622,128
11552035280030100	301教育基金	115/10/29	00128	1004775		支付數	2,032	29,495,803	23,875,707	5,620,096
11552035280030100	301教育基金	115/10/29	00129	1004776		支付數	1,532	29,495,803	23,877,239	5,618,564
11552035280030100	301教育基金	115/10/29	00130	1004779		支付數	1,260	29,495,803	23,878,499	5,617,304
11552035280030100	301教育基金	115/10/29	00131	1004780		支付數	6,200	29,495,803	23,884,699	5,611,104
11552035280030100	301教育基金	115/10/29	00132	1004781		支付數	1,560	29,495,803	23,886,259	5,609,544
11552035280030100	301教育基金	115/10/29	00133	1004782		支付數	4,200	29,495,803	23,890,459	5,605,344
11552035280030100	301教育基金	115/10/29	00134	1004783		支付數	1,400	29,495,803	23,891,859	5,603,944
11552035280030100	301教育基金	115/10/29	00135	1004784		支付數	1,300	29,495,803	23,893,159	5,602,644
11552035280030100	301教育基金	115/10/29	00136	1004785		支付數	6,360	29,495,803	23,899,519	5,596,284
11552035280030100	301教育基金	115/10/29	00137	1004786		支付數	1,300	29,495,803	23,900,819	5,594,984
11552035280030100	301教育基金	115/10/29	00138	1004787		支付數	1,500	29,495,803	23,902,319	5,593,484
11552035280030100	301教育基金	115/10/29	00139	1004788		支付數	6,780	29,495,803	23,909,099	5,586,704
11552035280030100	301教育基金	115/10/29	00140	1004789		支付數	1,160	29,495,803	23,910,259	5,585,544

基隆市政府
歲出各機關對帳單
115/10/01-115/10/31

20352 基隆市立建德幼兒園

列印日期：115/11/02

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
11552035280030100	301教育基金	115/10/29	00141	1004790		支付數	60	29,495,803	23,910,319	5,585,484
11552035280030100	301教育基金	115/10/29	00142	1004791		支付數	1,389	29,495,803	23,911,708	5,584,095
	小計				2,913,000		2,759,264			

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 115年10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	10	31			15,682,758
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						15,682,758
二、銀行(公庫)帳面結存	115	10	31			15,682,758
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						15,682,758

製表 職員邱意青　主辦出納人員 職員邱意青　主辦會計人員 會計孫秀玲　園長 基隆市立建德幼兒園園長公羽錦華

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 115 年 10 月 30 日　總頁數: 919　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
115/10/01	LMB			13,027,743.00	13,027,743.00	
115/10/01	MR			240,209.00	13,267,952.00	（基一土十石）松
115/10/01	MZ99			25,134.00	13,293,086.00	710909,CNT000004
115/10/02	MR			279,223.00	13,572,309.00	基隆市政府
115/10/02	M	4690044	21,134.00		13,551,175.00	
115/10/02	M	4690043	227,482.00		13,323,693.00	
115/10/02	M	4690042	82,937.00		13,240,756.00	
115/10/02	MZ99			21,514.00	13,262,270.00	710909,CNT000004
115/10/05	MR			25,412.00	13,287,682.00	基隆市政府
115/10/05	C			19,276.00	13,306,958.00	
115/10/05	MZ99			119,708.00	13,426,666.00	710909,CNT000030
115/10/06	C			14,300.00	13,440,966.00	
115/10/06	MZ99			127,355.00	13,568,321.00	710909,CNT000025
115/10/07	MR			527,831.00	14,096,152.00	基隆市政府
115/10/07	MR			130,426.00	14,226,578.00	基隆市政府
115/10/07	MR			11,757.00	14,238,335.00	基隆市政府
115/10/07	M	4690047	279,877.00		13,958,458.00	
115/10/07	M	4690045	139,556.00		13,818,902.00	
115/10/07	MZ99			63,483.00	13,882,385.00	710909,CNT000018
		** BCF **	750,986.00	14,633,371.00	13,882,385.00	

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 補發息
T 通融抵用

存款行簽章
基隆分行
主辦會計 張惠珠

BOT-M-5207 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 115 年 10 月 30 日　總頁數: 920　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 **	750,986.00	14,633,371.00	13,882,385.00	
115/10/08	M	4690048	72,594.00		13,809,791.00	
115/10/08	MZ99			83,811.00	13,893,602.00	710909,CNT000018
115/10/12	MR			10,400.00	13,904,002.00	基隆市政府
115/10/12	MZ99			92,640.00	13,996,642.00	710909,CNT000017
115/10/13	M	4690046	317,578.00		13,679,064.00	
115/10/13	MZ99			35,346.00	13,714,410.00	710909,CNT000006
115/10/14	MR			22,000.00	13,736,410.00	基隆市政府
115/10/15	M	4690049	45,357.00		13,691,053.00	
115/10/16	MR			2,351,593.00	16,042,646.00	基隆市政府
115/10/16	MZ99			24,184.00	16,066,830.00	710909,CNT000004
115/10/19	MZ99			27,563.00	16,094,393.00	710909,CNT000017
115/10/20	MR			61,488.00	16,155,881.00	基隆市政府
115/10/20	MR			458.00	16,156,339.00	基隆市政府
115/10/20	MR			115,940.00	16,272,279.00	基隆市政府
115/10/20	M	4690051	105,341.00		16,166,938.00	
115/10/20	M	4690050	25,412.00		16,141,526.00	
115/10/20	M	4690052	162,425.00		15,979,101.00	
115/10/20	MZ99			23,530.00	16,002,631.00	710909,CNT000005
		** BCF **	1,479,693.00	17,482,324.00	16,002,631.00	

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 補發息
T 通融抵用

存款行簽章
基隆分行
主辦會計 張惠珠

BOT-M-5207 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 115 年 10 月 30 日　總頁數: 921　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 **	1,479,693.00	17,482,324.00	16,002,631.00	
115/10/21	MZ99			4,998.00	16,007,629.00	710909,CNT000003
115/10/22	MR			340,000.00	16,347,629.00	基隆市政府
115/10/22	M	4690053	569,558.00		15,778,071.00	
115/10/22	MZ99			4,239.00	15,782,310.00	710909,CNT000002
115/10/27	MZ99			1,666.00	15,783,976.00	710909,CNT000001
115/10/27	MR			223,942.00	16,007,918.00	基隆市政府
115/10/27	MZ99			51,661.00	16,059,579.00	710909,CNT000031
115/10/28	MZ99			16,794.00	16,076,373.00	710909,CNT000010
115/10/29	C			3,957.00	16,080,330.00	
115/10/29	M	4690054	569,146.00		15,511,184.00	
115/10/29	MZ99			6,664.00	15,517,848.00	710909,CNT000004
115/10/30	MR			164,910.00	15,682,758.00	基隆市政府
		**TOTAL:	2,618,397.00	18,301,155.00	15,682,758.00	

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 補發息
T 通融抵用

存款行簽章
基隆分行
主辦會計 張惠珠

BOT-M-5207 103.04

基隆市立建德幼兒園

虛擬帳號餘額明細表

中華民國115年10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					542,845	
8月勞退	115	9	24	109,559		
9月勞健保勞退	115	10	29	433,286		

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115/10/01至115/10/31止

報表編 pbmce010r
列印日 115/11/02
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
115/10/01	B 自動扣款	131,882	0	388,614	(勞保)040066210Y
115/10/01	B 自動扣款	25,182	0	363,432	(勞退新制)040066210Y
115/10/01	B 自動扣款	78,403	0	285,029	(勞退新制)040066210Y
115/10/02				285,029	
115/10/15				285,029	
115/10/16	B 自動扣款	87,669	0	197,360	(健保)3　110011044
115/10/16	B 自動扣款	87,801	0	109,559	(健保)3　123579671
115/10/17				109,559	
115/10/18				109,559	
115/10/28				109,559	
115/10/29	R 匯款	0	433,286	542,845	0040129基隆市立　支４０２
115/10/30				542,845	
115/10/31				542,845	

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 115 年 10 月 31 日

列印日期：115/11/02
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	35,193,600	0	0	35,193,600
		建 物 小 計			6	13,771,908	91,478	7,621,155	6,150,753
		機 械 設 備 小 計			89	3,998,789	39,988	3,401,454	597,335
		交 通 運 輸 小 計			13	1,045,706	10,457	812,699	233,007
		雜 項 設 備 小 計			119	7,505,113	74,826	5,725,942	1,779,171
				總 計	228	61,515,116	216,749	17,561,250	43,953,866

填表 商借教師 孫瑄　審核 教師兼總務 周熙芸　主辦會計人員 會計 孫秀玲　機關長官 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

列印日期： 115/11/2
中 華 民 國 115 年 10 月 01 日 起 至 115 年 10 月 31 日 止
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	35,193,600 3384.00	0	0 0.00	0	0 0.00	0	1	35,193,600 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	2,215,192 2553.28	0	0 0.00	0	0 0.00	19,826	2	2,195,366 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	3,966,363 10.00	0	0 0.00	0	0 0.00	10,976	4	3,955,387 10.00	
	小計	個	6	6,181,555 2563.28	0	0 0.00	0	0 0.00	30,802	6	6,150,753 2563.28	
機械及設備		件	89	612,823	0	0	0	0	15,488	89	597,335	
交通及運輸設備	船	艘	0		0		0			0		
	飛機	架	0		0		0			0		
	汽(機)車	輛	3	240,552	0	0	0	0	7,545	3	233,007	
	其他	件	10		0		0			10		
	小計	個	13		0		0			13		
雜項設備	圖書	套	1		0		0			1		
	其他	件	118	1,832,409	0	0	0	0	53,238	118	1,779,171	
	小計	個	119		0		0			119		
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			228	44,060,939	0	0	0	0	107,073	228	43,953,866	

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 商借教師 孫瑄
財產主管人員 教師兼總務 周熙芸
主辦會計人員 會計 孫秀玲
機關首長 基隆市立建德幼兒園園長 公羽錦華

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115年10月）：7年3月	115/10/31		
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，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	115/10/31	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	115/10/31	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	115/10/31	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	115/10/31	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	115/10/31	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	115/10/31	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	115/10/31	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：職員邱意青

機關首長：基隆市立建德幼兒園園長 羽錦華

編製日期：　115　年　10　月　31　日

製表人員：　會計孫秀玲　　電話：　24316118*55