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 1 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翁錦華

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01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 1 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	4,498,000	4,498,000			4,498,000	4,498,000		
財產收入	100,000								
利息收入	100,000								
政府撥入收入	28,391,000	4,498,000	4,498,000			4,498,000	4,498,000		
公庫撥款收入	28,391,000	4,498,000	4,498,000			4,498,000	4,498,000		
教學收入	1,700,000								
學雜費收入	1,700,000								
其他收入	230,000								
雜項收入	230,000								
基金用途	31,163,000	2,527,516	4,498,000	-1,970,484	-43.81	2,527,516	4,498,000	-1,970,484	-43.81
學前教育計畫	31,163,000	2,527,516	4,498,000	-1,970,484	-43.81	2,527,516	4,498,000	-1,970,484	-43.81
其他	31,163,000	2,527,516	4,498,000	-1,970,484	-43.81	2,527,516	4,498,000	-1,970,484	-43.81
本期賸餘(短絀)	-742,000	1,970,484		1,970,484		1,970,484		1,970,484	
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					4,478,555	1,472,000	3,006,555	204.25

註：學前教育計畫：年終獎金預計二月發放。

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 1 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				2,527,516	4,498,000	-1,970,484	-43.81
		累計數				2,527,516	4,498,000	-1,970,484	-43.81

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 1 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	2,486,800		109,608	44,832,306
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			30,805	6,427,983
機械及設備	4,025,382	3,384,642			17,029	623,711
交通及運輸設備	1,048,606	775,246	35,000		7,065	301,295
雜項設備	7,901,927	5,644,501	83,000		54,709	2,285,717
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： 1.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。
2.交通及運輸設備：本月學前教育經費購置電話交換機1台，金額35,000元。
3.雜項設備：本月代辦經費購置水谷式教具2套，金額83,000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 115 年 1 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： 1.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。
2.交通及運輸設備：本月學前教育經費購置電話交換機1台，金額35,000元。
3.雜項設備：本月代辦經費購置水谷式教具2套，金額83,000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 115 年 1 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 1 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1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	61,066,719	100.00	負　　債	2	11,755,858	19.25
流動資產	11	16,234,413	26.58	流動負債	21	11,429,454	18.72
現金	1101	16,234,413	26.58	應付款項	2102	11,429,454	18.72
銀行存款	110102	16,134,413	26.42	應付代收款	210203	11,429,454	18.72
銀行存款－市庫存款	110102-1	4,378,555	7.17	其他負債	28	326,404	0.53
銀行存款－保管款	110102-2	11,755,858	19.25	什項負債	2801	326,404	0.53
零用及週轉金	110103	100,000	0.16	存入保證金	280104	326,404	0.53
固定資產	14	44,832,306	73.42	淨資產	3	49,310,861	80.75
土地	1401	35,193,600	57.63	淨資產	31	49,310,861	80.75
土地	140101	35,193,600	57.63	淨資產	3101	49,310,861	80.75
房屋建築及設備	1404	6,427,983	10.53	累積餘額	310101	44,963,185	73.63
房屋建築及設備	140401	13,771,908	22.55	本期賸餘	310102	1,978,876	3.24
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-7,343,925	-12.03	淨資產調整數	310104	2,368,800	3.88
				合計：		61,066,719	
機械及設備	1405	623,711	1.02				
機械及設備	140501	4,025,382	6.59				
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1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	-3,401,671	-5.57				
交通及運輸設備	1406	301,295	0.49				
交通及運輸設備	140601	1,083,606	1.77				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-782,311	-1.28				
雜項設備	1407	2,285,717	3.74				
雜項設備	140701	7,984,927	13.08				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,699,210	-9.33				
合計：		61,066,719					
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115年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	4,616,000	4,616,000
財產收益	118,000	118,000
財產交易利益	118,000	118,000
政府撥入收入	4,498,000	4,498,000
公庫撥款收入	4,498,000	4,498,000
支出	2,637,124	2,637,124
人事支出	2,344,412	2,344,412
人事支出	2,344,412	2,344,412
業務支出	183,104	183,104
業務支出	183,104	183,104
折舊、折耗及攤銷	109,608	109,608
固定資產折舊	109,608	109,608
本期賸餘（短絀）	1,978,876	1,978,876
期初淨資產		44,963,185
解繳公庫		
淨資產調整數	2,368,800	2,368,800
期末淨資產		49,310,861

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 115 年 1 月 1 日 至 1 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	**4,498,000**	**118,000**	**4,616,000**	收入
財產收入		118,000	118,000	財產收益
政府撥入收入	4,498,000		4,498,000	政府撥入收入
基金用途	**2,527,516**	**109,608**	**2,637,124**	支出
用人費用	2,344,412		2,344,412	人事支出
服務費用	183,104		183,104	業務支出
		109,608	109,608	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	**1,970,484**	**8,392**	**1,978,876**	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	**4,478,555**	**44,832,306**	**49,310,861**	期末淨資產

註：
1. 收入調整數118,000元，係學前教育及代辦經費專款購置資本資產等之利益118,000元。
2. 支出調整數109,608元，係固定資產折舊109,608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1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	2,344,412	-17,441,588	-88.15
11 正式員額薪資	13,739,000	2,179,276	-11,559,724	-84.14
113 職員薪金	13,300,000	2,106,256	-11,193,744	-84.16
114 工員工資	439,000	73,020	-365,980	-83.37
12 聘僱及兼職人員薪資	190,000	31,870	-158,130	-83.23
124 兼職人員酬金	190,000	31,870	-158,130	-83.23
13 加（夜）班費	191,000		-191,000	-100.00
131 延長工時加班費	14,000		-14,000	-100.00
134 未休假加班費	177,000		-177,000	-100.00
15 獎金	2,953,000		-2,953,000	-100.00
151 考績獎金	1,260,000		-1,260,000	-100.00
152 年終獎金	1,693,000		-1,693,000	-100.00
16 退休及卹償金	1,428,000	106,183	-1,321,817	-92.56
161 職員退休及離職金	1,400,000	106,183	-1,293,817	-92.42
162 工員退休及離職金	28,000		-28,000	-100.00
18 福利費	1,285,000	27,083	-1,257,917	-97.89
181 分擔員工保險費	1,210,000	27,083	-1,182,917	-97.76
183 傷病醫藥費	11,000		-11,000	-100.00
18Y 其他福利費	64,000		-64,000	-100.00
2 服務費用	10,321,000	183,104	-10,137,896	-98.23
21 水電費	311,000		-311,000	-100.00
212 工作場所電費	282,000		-282,000	-100.00
214 工作場所水費	29,000		-29,000	-100.00
22 郵電費	21,000		-21,000	-100.00
221 郵費	1,000		-1,000	-100.00
222 電話費	20,000		-20,000	-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115年1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		-6,000	-100.00
231 國內旅費	6,000		-6,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	8,000		-8,000	-100.00
241 印刷及裝訂費	8,000		-8,000	-100.00
25 修理保養及保固費	317,000		-317,000	-100.00
252 一般房屋修護費	94,000		-94,000	-100.00
255 機械及設備修護費	95,000		-95,000	-100.00
256 交通及運輸設備修護費	51,000		-51,000	-100.00
257 雜項設備修護費	77,000		-77,000	-100.00
26 保險費	3,000		-3,000	-100.00
264 交通及運輸設備保險費	3,000		-3,000	-100.00
27 一般服務費	9,489,000	176,354	-9,312,646	-98.14
279 外包費	908,000		-908,000	-100.00
27D 計時與計件人員酬金	8,581,000	176,354	-8,404,646	-97.94
28 專業服務費	94,000		-94,000	-100.00
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		-18,000	-100.00
28Y 其他專業服務費	70,000		-70,000	-100.00
29 公共關係費	72,000	6,750	-65,250	-90.63
291 公共關係費	72,000	6,750	-65,250	-90.63
3 材料及用品費	230,000		-230,000	-100.00
31 使用材料費	23,000		-23,000	-100.00
312 燃料	23,000		-23,000	-100.00
32 用品消耗	207,000		-207,000	-100.00
321 辦公（事務）用品	35,000		-35,000	-100.00
326 食品	122,000		-122,000	-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115年1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		-15,000	-100.00
32Y 其他用品消耗	35,000		-35,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	17,000		-17,000	-100.00
64 消費與行為稅	11,000		-11,000	-100.00
646 使用牌照稅	11,000		-11,000	-100.00
66 規費	6,000		-6,000	-100.00
663 汽車燃料使用費	6,000		-6,000	-100.00
9 其他	809,000		-809,000	-100.00
91 其他支出	809,000		-809,000	-100.00
91Y 其他	809,000		-809,000	-100.00
合 計	31,163,000	2,527,516	-28,635,484	-91.89

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 1 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
4,378,555	4,378,555	0	

基隆市政府
歲出各機關對帳單
115/01/01-115/01/31

20352 基隆市立建德幼兒園

列印日期：115/02/02

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		2,508,071	0	2,508,071
11552035280030100	301教育基金	115/01/01	00001	0100129		支付數	1,133,087	2,508,071	1,133,087	1,374,984
11552035280030100	301教育基金	115/01/06	13851550157997		4,498,000	收入數		7,006,071	1,133,087	5,872,984
11552035280030100	301教育基金	115/01/08	00002	0100518		支付數	133,266	7,006,071	1,266,353	5,739,718
11552035280030100	301教育基金	115/01/08	00003	0100519		支付數	16,501	7,006,071	1,282,854	5,723,217
11552035280030100	301教育基金	115/01/08	00004	0100520		支付數	100,000	7,006,071	1,382,854	5,623,217
11552035280030100	301教育基金	115/01/29	00005	0102315		支付數	1,222,543	7,006,071	2,605,397	4,400,674
11552035280030100	301教育基金	115/01/29	00006	0102407		支付數	6,750	7,006,071	2,612,147	4,393,924
11552035280030100	301教育基金	115/01/29	00007	0102408		支付數	15,369	7,006,071	2,627,516	4,378,555
	小計				4,498,000		2,627,516			

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1月31日

摘要	日期 年	月	日	市庫支票號碼	金額 小計	金額 合計
一、本機關帳面結存	115	1	31			11,755,858
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						11,755,858
二、銀行(公庫)帳面結存	115	1	31			11,755,858
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						11,755,858

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 1 月 30 日　總頁數：571　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
115/01/01	LMB			13,224,072.00	13,224,072.00	
115/01/08	MR			10,830.00	13,234,902.00	基隆市政府
115/01/09	MR			133,266.00	13,368,168.00	基隆市政府
115/01/09	MR			400.00	13,368,568.00	基隆市政府
115/01/09	MR			100,000.00	13,468,568.00	基隆市政府
115/01/09	C	4596659	100,000.00		13,368,568.00	
115/01/09	M	4596654	220,243.00		13,148,325.00	
115/01/09	M	4596658	491,450.00		12,656,875.00	
115/01/09	M	4596657	36,046.00		12,620,829.00	
115/01/12	MR			414,977.00	13,035,806.00	基隆市政府
115/01/12	C			14,300.00	13,050,106.00	
115/01/14	C			150.00	13,050,256.00	
115/01/16	M	4596660	219,614.00		12,830,642.00	
115/01/21	MR			161,175.00	12,991,817.00	基隆市政府
115/01/22	MR			122,565.00	13,114,382.00	基隆市政府
115/01/22	M	4596661	489,942.00		12,624,440.00	
115/01/27	M	4596662	660,877.00		11,963,563.00	
115/01/28	MZ99			15,345.00	11,978,908.00	710909,CNT000009
115/01/29	C			50.00	11,978,958.00	
		** BCF **	2,218,172.00	14,197,130.00	11,978,958.00	

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

基隆分行

主辦會計　黃美裕

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 1 月 30 日　總頁數：572　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 **	2,218,172.00	14,197,130.00	11,978,958.00	
115/01/29	M	4596664	79,163.00		11,899,795.00	
115/01/29	M	4596663	286,677.00		11,613,118.00	
115/01/29	MZ99			11,165.00	11,624,283.00	710909,CNT000007
115/01/30	MR			130,028.00	11,754,311.00	基隆市政府
115/01/30	MR			227.00	11,754,538.00	基隆市政府
115/01/30	MZ99			1,320.00	11,755,858.00	710909,CNT000011
		**TOTAL:	2,584,012.00	14,339,870.00	11,755,858.00	

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

基隆分行

主辦會計　黃美裕

製表：資訊處

基隆市立建德幼兒園

虛擬帳號餘額明細表

中華民國115年1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115/01/01至115/01/31止

報表編 pbmce010r
列印日 115/02/02
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
115/01/01				0	
115/01/02				0	
115/01/03				0	
115/01/04				0	
115/01/24				0	
115/01/25				0	
115/01/26				0	
115/01/27				0	
115/01/28				0	
115/01/29				0	
115/01/30				0	
115/01/31				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 115 年 01 月 31 日

列印日期： 115/02/02
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	7,343,925	6,427,983
		機 械 設 備 小 計			91	4,025,382	40,254	3,401,671	623,711
		交 通 運 輸 小 計			14	1,083,606	10,836	782,311	301,295
		雜 項 設 備 小 計			137	7,984,927	79,624	5,699,210	2,285,717
				總 計	249	62,059,423	222,192	17,227,117	44,832,306

填表 總務組長張文傑　　審核　　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谷羽錦華

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 115 年 01 月 01 日 起 至 115 年 01 月 31 日 止

列印日期： 115/2/2
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	2,368,800 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	2,393,636 2553.28	0	0 0.00	0	0 0.00	19,828	2	2,373,808 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	4,065,152 10.00	0	0 0.00	0	0 0.00	10,977	4	4,054,175 10.00	
	小計	個	6	6,458,788 2563.28	0	0 0.00	0	0 0.00	30,805	6	6,427,983 2563.28	
機械及設備		件	91	640,740	0	0	0	0	17,029	91	623,711	
交通及運輸設備	船	艘	0	273,360	0	35,000	0	0	7,065	0	301,295	
	飛機	架	0		0		0			0		
	汽(機)車	輛	3		0		0			3		
	其他	件	10		1		0			11		
	小計	個	13		1		0			14		
雜項設備	圖書	套	1	2,257,426	0	83,000	0	0	54,709	1	2,285,717	
	其他	件	134		2		0			136		
	小計	個	135		2		0			137		
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	42,455,114	3	2,486,800	0	0	109,608	249	44,832,306	

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 總務組長張文傑 財產主管人員 總務組長張文傑 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1月）：6年6月	115/02/02		
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	115/02/02	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	115/02/02	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	115/02/02	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	115/02/02	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	115/02/02	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	115/02/02	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	115/02/02	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

編製日期：　115　年　1　月　31　日

製表人員：　會計孫秀玲　　電話：　24316118*55