

00901

高雄市政府教育局主管

高雄市教育發展基金

高雄市立前金幼兒園

會 計 月 報

中華民國 114 年 1 月份

主辦會計人員



基金主持人



教育發展基金適用

高雄市立前金幼兒園 114 年 1 月份會計報告自行檢核表

會計室主任 薛秋香

檢核日期：2 月 3 日

承辦人員：

職員兼會計 黃亮慈

主辦會計：

職員兼會計 黃亮慈

編號	報表名稱	實施要領	檢核結果	
			相符者 請打√	說明
壹	各報表	1. 檢送之報表應齊全，包括：目次、基金來源、用途及餘絀表、主要業務計畫執行明細表、資本資產明細表、長期負債明細表、固定資產建設改良擴充執行情形明細表、平衡表、收入支出表、預算執行與會計收支對照表、各項費用彙計表（至三級、法定預算）、平衡表科目明細表（至四級）、銀行存款差額解釋表、對帳單、財產增減報表、財產折舊月報表(UTR270)、財產增減結存表、電腦軟體增減結存表、租賃資產增減報表、租賃資產折舊月報表、租賃資產增減結存表等，並視實際需要增減編報。 2. 報表格式、名稱、日期應正確。	√	
貳	基金來源、用途及餘絀表	1. 科(項)目名稱應依行政院主計總處核定債務基金、特別收入基金及資本計畫基金適用科(項)目核定表規定表達，基金來源填列至 3 級科目，基金用途以計畫方式表達，各計畫應區分購建固定資產及其他兩部分。 2. 各科目「本年度法定預算數」欄金額應與法定預算書相對應科目金額相符。 3. 本期賸餘(短絀)之本月份預算數及本年度截至本月份累計數應與基金來源用途法定預算分配表之預算數分配相符。 4. 各項目本年度截至本月份累計數-實際數應與預算執行與會計收支對照表相對應科目預算執行數金額相符。 5. 基金來源 3 級科目、基金用途各計畫截至本月份累計實際數與預算數差異超過 10%者，應敘明增減原因。	√	
參	主要業務計畫執行明細表	各業務計畫執行數-實際數及預算數之本月數、累計數應與基金來源、用途及餘絀表各相對應科目本月份、本年度截至本月份累計數之實際數及預算數金額相符。	√	
肆	資本資產明細表	1. 固定資產項目本年度成本變動增加數應與固定資產建設改良擴充執行情形明細表各相對應項目之累計執行數合計相符，如不符應於表下分別說明差異原因。 2. 固定資產項目取得成本加計本年度成本變動增加數減本年度成本變動減少數應與平衡表、財產折舊月報表(UTR270)及租賃資產折舊月報表各相對應項目之原值金額相符。 3. 固定資產項目以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價加計本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數應與平衡表、財產折舊月報表(UTR270)及租賃資產折舊月報表各相對應項目之累計攤提折舊金額相符。 4. 固定資產及無形資產項目期末帳面金額應與平衡表、市有財產增減結存表、電腦軟體增減結存表及租賃資產增減結存表本期結存(數)相符。	√	
伍	長期負債明細表	各項目期末帳面金額應與平衡表各該科目金額相符。		無編此表
陸	固定資產建設改良擴充執行情形明細表	1. 各計畫本年度法定預算數和累計執行數之實支數應與基金來源、用途及餘絀表基金用途項下各相對應之計畫金額相符。 2. 各科目累計執行之實支數應與各項費用彙計表購建固定資產項下各相對應之科目金額相符。 3. 以前年度保留數應與權責機關核定保留數金額相符。 4. 本年度奉准先行辦理數、調整數應與簽奉核准數相符。 5. 各計畫項下各項目累計執行數與累計預算分配數比較增減超過 10%者，應敘明差異或落後原因及改進措施。	√	

編號	報表名稱	實施要領	檢核結果	
			相符者 請打√	說明
		6. 租賃資產、租賃權益改良應列入其他項下表達。		
柒	平衡表	1. 科(項)目名稱應依行政院主計總處核定債務基金、特別收入基金及資本計畫基金會計報表適用科(項)目核定表規定表達，並填列至4級科目。 2. 資產合計數＝負債合計數＋淨資產合計數。 3. 淨資產項下之累積餘額應與收入支出表期初淨資產累計數金額相符。 4. 淨資產項下之本期賸餘(短絀)應與收入支出表本期賸餘(短絀)累計數金額相符。 5. 屬「信託代理與保證資產(負債)」性質之科目，不列入資產、負債項下，應附註說明其內容及金額(請備註說明履保金、保固金等各為多少金額及內容)。 6. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產，應說明其總額及內容(包括發生時間、對象及原因)。 7. 應附註揭露經管珍貴動產、不動產之總額。 8. 應附註說明「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」。	√	
捌	收入支出表	1. 累計數金額應與預算執行與會計收支對照表相對應會計科目之會計收支金額相符。 2. 應附註說明「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及長期負債等科目，與預算編列基礎不同」。	√	
玖	預算執行與會計收支對照表	1. 基金用途項下各用途別科目預算執行數應與各項費用彙計表相對應之一級用途別科目「截至本月執行數」相符。 2. 本表調整數應於表下方敘明調整項目及金額。	√	
拾	各項費用彙計表	1. 全年度預算數合計數應與基金來源、用途及餘絀表「本年度法定預算數」欄之基金用途科目金額相符。 2. 截至本月執行數合計數應與基金來源、用途及餘絀表「本年度截至本月份累計數－實際數」欄之基金用途科目金額相符。	√	
拾壹	平衡表科目明細表	1. 各科目明細表合計金額應與平衡表各該科目金額相符。 2. 各科目暨子目明細金額均應為正數。 3. 預付費用、存入保證金、存出保證金、保證品、應付保證品等科目(子目)摘要應註記預計收回或退還日期。	√	
拾貳	銀行存款差額解釋表、對帳單	1. 銀行存款明細表之各存款帳戶(含離職儲金帳戶)應編列差額解釋表，並由相關人員核章。 2. 帳面結存金額應與銀行存款各存款帳戶金額相符；銀行結存金額應與對帳單餘額相符。 3. 帳面結存與銀行結存有差異時，應作差額解釋。(按詳細事實逐筆列明) 4. 差額解釋表中未兌現支票應揭露支票編號、日期、金額。	√	
拾參	其他	其他配合會計報告檢核，應另行檢討改進事項： 1. 本年度基金來源及用途預算執行，如配合業務需要，有原未編列預算或預算不足支應情形，是否確實依規定程序辦理。 2. 資產、負債各科目待清理部分是否積極辦理(如應收、應付、預收、預付、暫收、暫付、存入保證金及存出保證金等款項)。	√	

※本表單獨附於會計報告目次之前，僅送主管機關、主計處會計管理科及自行留存一份，其他機關免遞送。

高雄市立前金幼兒園

目次

中華民國 114 年度 1 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頁至第2頁

貳、附屬表

一、主要業務計畫執行明細表

第3頁至第3頁

二、資本資產明細表

第4頁至第5頁

三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表

第6頁至第6頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表

第7頁至第8頁

二、收入支出表

第9頁至第9頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表

第10頁至第10頁

二、各項費用彙計表

第11頁至第13頁

三、平衡表科目明細表

第14頁至第16頁

四、銀行存款差額解釋表

第17頁至第17頁

五、對帳單

第18頁至第24頁

六、市有財產增減結存表

第25頁至第25頁

高雄市立前金幼兒園

目次

中華民國 114 年度 1 月份

七、財產折舊月報表

第26頁至第26頁

八、財產增減月報表

第27頁至第27頁

九、電腦軟體增減結存表

第28頁至第28頁

高雄市教育發展基金—高雄市立前金幼兒園

901-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 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	68,068,000	15,320,097	15,317,000	3,097	0.02	15,320,097	15,317,000	3,097	0.02
財產收入	64,000	11,007		11,007		11,007		11,007	
租金收入	64,000	11,007		11,007		11,007		11,007	
政府撥入收入	67,782,000	15,307,000	15,307,000			15,307,000	15,307,000		
公庫撥款收入	67,782,000	15,307,000	15,307,000			15,307,000	15,307,000		
其他收入	222,000	2,090	10,000	-7,910	-79.10	2,090	10,000	-7,910	-79.10
雜項收入	222,000	2,090	10,000	-7,910	-79.10	2,090	10,000	-7,910	-79.10
基金用途	68,380,000	12,301,147	15,317,000	-3,015,853	-19.69	12,301,147	15,317,000	-3,015,853	-19.69
學前教育計畫	53,150,000	9,957,824	12,321,000	-2,363,176	-19.18	9,957,824	12,321,000	-2,363,176	-19.18
其他	53,150,000	9,957,824	12,321,000	-2,363,176	-19.18	9,957,824	12,321,000	-2,363,176	-19.18
一般行政管理計畫	15,118,000	2,343,323	2,996,000	-652,677	-21.78	2,343,323	2,996,000	-652,677	-21.78
其他	15,118,000	2,343,323	2,996,000	-652,677	-21.78	2,343,323	2,996,000	-652,677	-21.78
建築及設備計畫	112,000								
購建固定資產	112,000								
本期賸餘(短絀)	-312,000	3,018,950		3,018,950		3,018,950		3,018,950	
期初基金餘額	1,703,000					1,560,335	1,703,000	-142,665	-8.38
解繳公庫									
期末基金餘額	1,391,000					4,579,285	1,703,000	2,876,285	168.90

註：

高雄市教育發展基金—高雄市立前金幼兒園基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 1 月份

因114年法定預算尚未完成法定程序，爰本月份各表之法定預算數，係依附屬單位預算執行要點第32點準用第23點規定，暫按市府核定數編列。

一、基金來源：

1. 租金收入：太陽能光電租金超收11,007元。
2. 雜項收入：主要係寒假延長照顧服務收入尚未入帳所致。

二、基金用途：

1. 學前教育計畫：主要係用人費用提前分配所致。
2. 一般行政管理計畫：主要係用人費用提前分配所致。

高雄市教育發展基金—高雄市立前金幼兒園

901-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 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				9,957,824	12,321,000	-2,363,176	-19.18
		累計數				9,957,824	12,321,000	-2,363,176	-19.18
一般行政管理計畫		本月數				2,343,323	2,996,000	-652,677	-21.78
		累計數				2,343,323	2,996,000	-652,677	-21.78

高雄市教育發展基金—高雄市立前金幼兒園

901-4

資本資產明細表

中華民國 114 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	348,949,163	35,184,932	38,000		151,349	313,650,882
非理財目的之長期投資						
土地	288,598,800					288,598,800
土地改良物	2,673,042	947,987			5,341	1,719,714
房屋及建築	42,317,794	24,145,623			75,744	18,096,427
機械及設備	3,964,525	2,581,791	38,000		33,469	1,387,265
交通及運輸設備	1,074,300	816,780			7,275	250,245
雜項設備	10,320,702	6,692,751			29,520	3,598,431
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.機械與設備：增加數38,000元(代收款項購置38,000元)

高雄市教育發展基金—高雄市立前金幼兒園

901-5

資本資產明細表

中華民國 114 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.機械與設備：增加數38,000元(代收款項購置38,000元)

高雄市教育發展基金 — 高雄市立前金幼兒園

平衡表

中華民國114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	334,263,571	100.00	負 債	2	16,033,404	4.80
流動資產	11	20,612,689	6.17	流動負債	21	15,514,401	4.64
現金	1101	19,866,622	5.94	應付款項	2102	15,514,401	4.64
銀行存款	110102	19,806,622	5.93	應付代收款	210203	15,501,401	4.64
財政局市庫	110102-1	16,651,475	4.98	其他應付款	210299	13,000	0.00
保管金	110102-2	701,085	0.21	其他負債	28	519,003	0.16
午餐專戶	110102-3	2,220,862	0.66	什項負債	2801	519,003	0.16
其他專戶	110102-5	233,200	0.07	存入保證金	280104	285,803	0.09
零用及週轉金	110103	60,000	0.02	暫收及待結轉帳項	280108	233,200	0.07
預付款項	1108	746,067	0.22	淨資產	3	318,230,167	95.20
預付費用	110804	746,067	0.22	淨資產	31	318,230,167	95.20
固定資產	14	313,650,882	93.83	淨資產	3101	318,230,167	95.20
土地	1401	288,598,800	86.34	累積餘額	310101	315,324,566	94.33
土地	140101	288,598,800	86.34	本期賸餘	310102	2,905,601	0.87
土地改良物	1402	1,719,714	0.51	淨資產調整數	310104		
土地改良物	140201	2,673,042	0.80				

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。

屬「信託代理與保證資產（負債）」性質之科目，不列入資產、負債項下，另以附註或附表方式說明其總額及內容：無。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（包括或有負債）及或有資產，應以附註方式分別說明其總額：無。

高雄市教育發展基金 — 高雄市立前金幼兒園

平衡表

中華民國114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-土地改良物	140202	-953,328	-0.29	合計：		334,263,571	
房屋建築及設備	1404	18,096,427	5.41				
房屋建築及設備	140401	42,317,794	12.66				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-24,221,367	-7.25				
機械及設備	1405	1,387,265	0.42				
機械及設備	140501	4,002,525	1.20				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,615,260	-0.78				
交通及運輸設備	1406	250,245	0.07				
交通及運輸設備	140601	1,074,300	0.32				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-824,055	-0.25				
雜項設備	1407	3,598,431	1.08				
雜項設備	140701	10,320,702	3.09				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,722,271	-2.01				
合計：		334,263,571					

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。

屬「信託代理與保證資產（負債）」性質之科目，不列入資產、負債項下，另以附註或附表方式說明其總額及內容：無。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產，應以附註方式分別說明其總額：無。

高雄市教育發展基金 — 高雄市立前金幼兒園

收入支出表
中華民國114年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	15,358,097	15,358,097
財產收益	11,007	11,007
財產孳息收入	11,007	11,007
政府撥入收入	15,307,000	15,307,000
公庫撥款收入	15,307,000	15,307,000
雜項收入	40,090	40,090
雜項收入	40,090	40,090
支出	12,452,496	12,452,496
人事支出	12,297,432	12,297,432
人事支出	12,297,432	12,297,432
業務支出	3,715	3,715
業務支出	3,715	3,715
折舊、折耗及攤銷	151,349	151,349
固定資產折舊	151,349	151,349
本期賸餘（短絀）	2,905,601	2,905,601
期初淨資產		315,324,566
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		318,230,167

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。

高雄市教育發展基金—高雄市立前金幼兒園

901-10

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 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	15,320,097	38,000	15,358,097	收入
財產收入	11,007		11,007	財產收益
政府撥入收入	15,307,000		15,307,000	政府撥入收入
其他收入	2,090	38,000	40,090	其他收入
基金用途	12,301,147	151,349	12,452,496	支出
用人費用	12,297,432		12,297,432	人事支出
服務費用	3,295	420	3,715	業務支出
材料及用品費	420	-420		
		151,349	151,349	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	3,018,950	-113,349	2,905,601	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,560,335	313,764,231	315,324,566	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	4,579,285	313,650,882	318,230,167	期末淨資產

註： 1. 「其他收入」之調整數38,000元=代收款項購置機械與設備38,000元。
 2. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數151,349元=固定資產折舊151,349元。

高雄市教育發展基金－高雄市立前金幼兒園

各項費用彙計表 中華民國114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	63,572,000	12,297,432	-51,274,568	-80.66
11 正式員額薪資	35,557,000	5,589,564	-29,967,436	-84.28
113 職員薪金	35,097,000	5,513,344	-29,583,656	-84.29
114 工員工資	460,000	76,220	-383,780	-83.43
12 聘僱及兼職人員薪資	1,650,000	193,412	-1,456,588	-88.28
122 約僱職員薪金	454,000	75,600	-378,400	-83.35
124 兼職人員酬金	1,196,000	117,812	-1,078,188	-90.15
13 加(夜)班費	484,000		-484,000	-100.00
134 未休假加班費	484,000		-484,000	-100.00
15 獎金	8,526,000	4,349,974	-4,176,026	-48.98
151 考績獎金	4,612,000	57,165	-4,554,835	-98.76
152 年終獎金	3,914,000	4,292,809	378,809	9.68
16 退休及卹償金	12,786,000	2,003,753	-10,782,247	-84.33
161 職員退休及離職金	12,716,000	1,880,611	-10,835,389	-85.21
162 工員退休及離職金	70,000		-70,000	-100.00
163 卹償金		123,142	123,142	
18 福利費	4,568,000	160,729	-4,407,271	-96.48
181 分擔員工保險費	3,131,000	144,729	-2,986,271	-95.38
183 傷病醫藥費	77,000		-77,000	-100.00
18Y 其他福利費	1,360,000	16,000	-1,344,000	-98.82
19 提繳費	1,000		-1,000	-100.00
191 提繳工資墊償費用	1,000		-1,000	-100.00
2 服務費用	3,732,000	3,295	-3,728,705	-99.91
21 水電費	367,000		-367,000	-100.00
212 工作場所電費	267,000		-267,000	-100.00
214 工作場所水費	100,000		-100,000	-100.00

高雄市教育發展基金－高雄市立前金幼兒園

各項費用彙計表 中華民國114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	%
22	郵電費	36,000	28	-35,972	-99.92
221	郵費	1,000	28	-972	-97.20
222	電話費	35,000		-35,000	-100.00
23	旅運費	21,000		-21,000	-100.00
231	國內旅費	15,000		-15,000	-100.00
23Y	其他旅運費	6,000		-6,000	-100.00
24	印刷裝訂與廣告費	8,000	300	-7,700	-96.25
241	印刷及裝訂費	8,000	300	-7,700	-96.25
25	修理保養及保固費	388,000		-388,000	-100.00
252	一般房屋修護費	218,000		-218,000	-100.00
255	機械及設備修護費	50,000		-50,000	-100.00
257	雜項設備修護費	120,000		-120,000	-100.00
26	保險費	30,000		-30,000	-100.00
268	責任保險費	30,000		-30,000	-100.00
27	一般服務費	874,000		-874,000	-100.00
279	外包費	874,000		-874,000	-100.00
28	專業服務費	1,948,000	2,967	-1,945,033	-99.85
285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	200,000	2,967	-197,033	-98.52
289	試務甄選費	1,597,000		-1,597,000	-100.00
28Y	其他專業服務費	151,000		-151,000	-100.00
29	公共關係費	60,000		-60,000	-100.00
291	公共關係費	60,000		-60,000	-100.00
3	材料及用品費	204,000	420	-203,580	-99.79
32	用品消耗	204,000	420	-203,580	-99.79
321	辦公(事務)用品	38,000		-38,000	-100.00
323	農業與園藝用品及環境美化費	80,000		-80,000	-100.00

高雄市教育發展基金－高雄市立前金幼兒園

各項費用彙計表 中華民國114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）	30,000		-30,000	-100.00
32Y 其他用品消耗	56,000	420	-55,580	-99.25
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	112,000		-112,000	-100.00
51 購建固定資產	112,000		-112,000	-100.00
514 購置機械及設備	112,000		-112,000	-100.00
9 其他	760,000		-760,000	-100.00
91 其他支出	760,000		-760,000	-100.00
91Y 其他	760,000		-760,000	-100.00
合計	68,380,000	12,301,147	-56,078,853	-82.01

高雄市立前金幼兒園
 高雄市教育發展基金
平衡表科目明細表

中 華 民 國 114年1月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	財政局市庫	16,651,475	16,651,475	
	保管金	701,085	701,085	
	午餐專戶	2,220,862	2,220,862	
	其他專戶	233,200	233,200	
	零用及週轉金	60,000	60,000	
	預付費用		746,067	
	C1ZZ05 契進加置照顧服務人員經費114.12.31	38,740		
	C1ZZ06 契約進用人員經費114.12.31	508,933		
	C1ZZ07 契約進用教保人員經費114.12.31	165,680		
	C1ZZ08 教保費114.12.31	8,000		
	C1ZZ09 課務自理代課費114.12.31	2,225		
	C1ZZ14 新制退撫儲金自付額114.12.31	5,104		
	C1ZZ33 家長會贊助本園經費114.12.31	17,385		
	應付代收款		15,501,401	
	L1ZZ05 待繳回經費	244,579		
	L1ZZ07 幼兒園訪視或評鑑(下授經費)	1,015,677		
	L1ZZ09 課務自理代課費	2,225		
	L1ZZ31 點心費	1,699,589		
	L1ZZ32 材料費	428,262		
	L1ZZ33 活動費	1,900,958		
	L1ZZ34 平安保險費	19,950		
	L1ZZ35 家長會費	30,700		
	L1ZZ51 特教助理員經費	1,079,997		
	L1ZZZZ 其他	66,213		
	L2ZZ04 教育實習機構指導費	3,000		
	L2ZZ10 公保費	36,875		
	L2ZZ20 健保費	218,768		
	L2ZZ30 勞保費	52,165		
	L2ZZ40 退撫基金新制自付額	5,104		
	L2ZZ50 退撫基金	150,681		
	L2ZZ60 勞工退休準備金	40,524		
	L2ZZ70 所得稅	173,630		
	L2ZZZZ 健保補充費	727		
	L2ZZZZ8 畢業典禮捐贈禮金	1,424		
	L2ZZZZZ 其他	18,187		
	L3ZZ10 午餐費	2,220,862		
	L63401 導護志工誤餐費	11,880		

高雄市立前金幼兒園
高雄市教育發展基金
平衡表科目明細表

中 華 民 國 114年1月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	L63603 乳品政策補助專案	156,983		
	L63701 學前特教班經常門	11,667		
	L63901 防災教育113年無預警示範演練活動經費	10,283		
	L63DXY 撥補113年度學校用人費用預算不足數	731,352		
	L70630 公幼契約進用人員經費	3,186,868		
	L71655 111學年度職場互助教保服務業務費	37,632		
	L71704 特教班導師費差額及教學輔導費	35,000		
	L72619 幼兒園延長照顧服務經費	182,240		
	L73602 113年度教保研習5/4-5/5場次	2,481		
	L73603 113年度教保研習7/2-7/3場次	5,920		
	L73604 113年度教保研習3/16.6/15.7/13場次	900		
	L73605 113年度教保研習7/4場次	272		
	L73606 113年度教保研習7/14場次	5,309		
	L73607 113年度教保研習8/3場次	12,065		
	L73626 加置照顧服務人力人事費	31,438		
	L73630 政府協助家長支付代辦費(午餐費)	1,394,546		
	L73640 113學年教保輔導團經費(課程服務組)	266,893		
	L73921 113年防災教育親子共學活動示範計畫	7,575		
	其他應付款		13,000	
	O13CCC 其他預算內賸餘	13,000		
	存入保證金		285,803	
	R38003 履約保證金-營養午餐-丞峰企業有限公司114.7.31	250,000		
	R3ZZ06 履約保證金-太陽能光電租賃案-賽斯新能源有限公司117.4.30	8,265		
	R3ZZ07 履約保證金-太陽能光電租賃案-賽斯新能源有限公司118.3.29	16,531		
	R3ZZ13 履約保證金-太陽能光電租賃案二-賽斯新能源有限公司114.12.31	2,752		
	R3ZZ14 履約保證金-太陽能光電租賃案二-賽斯新能源有限公司119.12.31	2,752		
	R3ZZ15 履約保證金-太陽能光電租賃案二-賽斯新能源有限公司(後續履保)120.12.31	5,503		
	暫收及待結轉帳項		233,200	
	S5ZZZ1 暫收台灣銀行代收款	233,200		
	土地		288,598,800	
		288,598,800		
	土地改良物		2,673,042	
		2,673,042		
	累計折舊-土地改良物		-953,328	

高雄市立前金幼兒園
 高雄市教育發展基金
平衡表科目明細表

中 華 民 國 114年1月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
		-953,328		
	房屋及建築		42,317,794	
		42,317,794		
	累計折舊-房屋及建築		-24,221,367	
		-24,221,367		
	機械及設備		4,002,525	
		4,002,525		
	累計折舊-機械及設備		-2,615,260	
		-2,615,260		
	交通及運輸設備		1,074,300	
		1,074,300		
	累計折舊-交通及運輸設備		-824,055	
		-824,055		
	雜項設備		10,320,702	
		10,320,702		
	累計折舊-雜項設備		-6,722,271	
		-6,722,271		

高雄市教育發展基金
 高雄市前金區前金幼兒園
 銀行存款差額解釋表
 中華民國 114 年 1 月 31 日

摘 要	日 期			公庫支票號碼	金 額	
	年	月	日		小 計	合 計
銀行存款						
(一) 帳面結存						19,806,622
001 財政局					16,651,475	
002 高雄銀行-保管金專戶62273					701,085	
003 高雄銀行-營養午餐費專戶32153					2,220,862	
005 台灣銀行-學雜費專戶103666					233,200	
007 台灣銀行-教師甄試報名專戶12153					-	
(二) 未兌現支票						-
(三) 加本校未入帳銀行已入帳						-
小計						19,806,622
(四) 銀行帳單結存						19,806,622
001 財政局					16,651,475	
002 高雄銀行-保管金專戶62273					701,085	
003 高雄銀行-營養午餐費專戶32153					2,220,862	
005 台灣銀行-學雜費專戶103666					233,200	
007 台灣銀行-教師甄試報名專戶12153					-	

出納

職員兼
出納 丁佩玉

總務組長

教師兼
總務組長 姚友山

會計

職員兼
會計 黃亮慈

17

機關首長

高雄市政府
前金區前金幼兒園

高雄市政府財政局

庫款支付對帳單

製表日期：114/02/03 8:57:22

頁次：1

會計年度：114

(民國114年01月01日至民國114年01月31日)

支用機關：1200901 高雄市立前金幼兒園

預算科目	性質	經費別	預算年度	支用日期	憑證別	憑單編號	收件編號	分配數或收入繳款數	支 付 數	轉 帳	累 計 餘 額
------	----	-----	------	------	-----	------	------	-----------	-------	-----	---------

1200901 440101 00 3 114

教育發展基金

					LAST - MONTH			0	0	0	0
1140101					THIS - MONTH			0	0	0	0
1131227	IO	000001				000354		15,307,000	0	0	15,307,000
1131230	AO	00002				000726		0	712,670	0	14,594,330
1131230	AO	00001				000728		0	3,293,588	0	11,300,742
1140102	IO	1				1		13,084,763	0	0	24,385,505
1140103	AO	00005				001834		0	73,597	0	24,311,908
1140103	AO	00004				001837		0	296,881	0	24,015,027
1140103	AO	00003				001839		0	60,000	0	23,955,027
1140103	AO	00006				001841		0	11,200	0	23,943,827
1140103	AO	00007				002401		0	132,500	0	23,811,327
1140106	AO	00008				002539		0	4,732,197	0	19,079,130
1140106	AO	00009				002546		0	66,998	0	19,012,132
1140106	AO	00010				002550		0	80,000	0	18,932,132
1140107	IO	000057				001164		11,667	0	0	18,943,799
1140108	IO	010003				001441		1,090	0	0	18,944,889
1140108	IO	010004				001442		32,000	0	0	18,976,889
1140108	IO	010001				001445		283,284	0	0	19,260,173
1140108	IO	010002				001447		11,007	0	0	19,271,180
1140109	AO	00013				003905		0	261,874	0	19,009,306
1140109	AO	00012				003909		0	10,831	0	18,998,475
1140109	AO	00011				003910		0	50,288	0	18,948,187
1140110	IO	990001				001960		2,225	0	0	18,950,412



高雄市政府支付系統提供

高雄市政府財政局

庫款支付對帳單

製表日期：114/02/03 8:57:22
頁次：2

會計年度：114

(民國114年01月01日至民國114年01月31日)

支用機關：1200901 高雄市立前金幼兒園

預算科目	性質經費別	預算年度	支用日期	憑證別	憑單編號	收件編號	分配數或收入繳款數	支 付 數	轉 帳	累 計 餘 額	
			1140113	A0	00014		004989	0	3,291,865	0	15,658,547
			1140113	A0	00015		004990	0	296,881	0	15,361,666
			1140113	A0	00017		004997	0	80,344	0	15,281,322
			1140113	A0	00018		004998	0	55,040	0	15,226,282
			1140113	A0	00016		005089	0	73,597	0	15,152,685
			1140113	IO	990002		002765	1,000	0	0	15,153,685
			1140115	A0	00020		006382	0	126,164	0	15,027,521
			1140115	A0	00019		006383	0	16,000	0	15,011,521
			1140115	A0	00021		006385	0	36,048	0	14,975,473
			1140115	A0	00022		006386	0	179,670	0	14,795,803
			1140117	A0	00023		007196	0	712,670	0	14,083,133
			1140117	A0	00025		007197	0	89,491	0	13,993,642
			1140117	A0	00024		007198	0	42,500	0	13,951,142
			1140120	A0	00026		008038	0	74,125	0	13,877,017
			1140120	A0	00027		008534	0	57,165	0	13,819,852
			1140120	A0	00028		008535	0	31,176	0	13,788,676
			1140121	A0	00014		004989	0	-3,291,865	0	17,080,541
			1140121	A0	00015		004990	0	-296,881	0	17,377,422
			1140121	A0	00016		005089	0	-73,597	0	17,451,019
			1140121	A0	00029		009098	0	83,000	0	17,368,019
			1140121	A0	00014		009837	0	3,207,065	0	14,160,954
			1140121	A0	00015		009840	0	286,636	0	13,874,318
			1140121	A0	00016		009842	0	71,132	0	13,803,186
			1140122	A0	00030		011061	0	176,491	0	13,626,695
			1140122	CO	010001		000134	0	-56,780	0	13,683,475
			1140124	IO	000286		006717	2,968,000	0	0	16,651,475



高雄市政府財政局

庫款支付對帳單

製表日期：114/02/03 8:57:22

頁次：3

會計年度：114

(民國114年01月01日至民國114年01月31日)

支用機關：1200901 高雄市立前金幼兒園

預算科目	性質經費別	預算年度	支用日期	憑證別	憑單編號	收件編號	分配數或收入繳款數	支 付 數	轉 帳	累 計	餘 額
** BALANCE								31,702,036	15,050,561	0	16,651,475

1200901440101	00	3	114
教育發展基金			



高雄銀行公庫服務網

公庫存款對帳單

帳戶名稱：高雄市立前金幼兒園保管金專戶

公庫帳號：102103062273

資料期間：2025/1/1~24

交易日期	支票號碼/備註欄	摘要欄	支出金額	存入金額	帳戶餘額
2025/1/3	高集前金幼兒園	XML轉入	0.00	60,000.00	771,717.00
2025/1/3	高集前金幼兒園	XML轉入	0.00	289,591.00	1,061,308.00
2025/1/3	2992256	現金支出	60,000.00	0.00	1,001,308.00
2025/1/3	2992257	現金支出	132,500.00	0.00	868,808.00
2025/1/3	高集前金幼兒園	XML轉入	0.00	132,500.00	1,001,308.00
2025/1/6		繳所得稅	5,012.00	0.00	996,296.00
2025/1/6		繳退撫金	445,530.00	0.00	550,766.00
2025/1/6	高集前金幼兒園	XML轉入	0.00	1,346.00	552,112.00
2025/1/6	國立臺中教育大學	跨行匯入	0.00	16,000.00	568,112.00
2025/1/7	屏東大學	跨行匯入	0.00	3,000.00	571,112.00
2025/1/8	2992260	轉帳支出	32,000.00	0.00	539,112.00
2025/1/8	2992258	轉帳支出	283,284.00	0.00	255,828.00
2025/1/8	2992259	轉帳支出	11,007.00	0.00	244,821.00
2025/1/9	高集前金幼兒園	XML轉入	0.00	22,023.00	266,844.00
2025/1/9	高集前金幼兒園	XML轉入	0.00	900.00	267,744.00
2025/1/9	2992261	交換支出	10,431.00	0.00	257,313.00
2025/1/10	高集前金幼兒園	XML轉入	0.00	73,597.00	330,910.00
2025/1/13	高集前金幼兒園	XML轉入	0.00	55,040.00	385,950.00
2025/1/14	寶新新能源有	XML轉入	0.00	4,953.00	390,903.00
2025/1/15	2992262	現金支出	55,040.00	0.00	335,863.00
2025/1/16	高集前金幼兒園	XML轉入	0.00	173,630.00	509,493.00
2025/1/16	高集前金幼兒園	XML轉入	0.00	727.00	510,220.00
2025/1/17		繳公保費	113,236.00	0.00	396,984.00
2025/1/21		舊制勞退	1,906.00	0.00	395,078.00
2025/1/24	高集前金幼兒園	XML轉入	0.00	306,007.00	701,085.00
		小計	1,149,946.00	1,139,314.00	

高雄銀行公庫服務網
公庫存款對帳單

帳戶名稱：高雄市立前金幼兒園營養午餐費專戶

公庫帳號：102103032153

資料期間：2025/1/1~24

交易日期	支票號碼/備註欄	摘要欄	支出金額	存入金額	帳戶餘額
2025/1/8	2981364	轉帳支出	324,668.00	0.00	2,690,917.00
2025/1/15	2981365	現金支出	4,699.00	0.00	2,686,218.00
2025/1/24	2981366	轉帳支出	191,406.00	0.00	2,494,812.00
2025/1/24	2981367	轉帳支出	273,950.00	0.00	2,220,862.00
小計			794,723.00	0.00	

交易明細查詢

列印日期：2025/02/03

公司戶名	08216691 高雄市立前金幼兒園	幣別	新臺幣
帳 號	062-001-10366-6 臺灣銀行菱雅分行	查詢類型	往來明細
查詢期間	2025/01/01 - 2025/01/31		

筆次	交易日期	支票號碼	交易金額		對方行		結餘金額	更正	交易摘要	
			提取	存入		對方帳號			備	註
1	2025/01/07			19,100.00	000	000000000000000000	19,100.00		[MZ99]	147432,CNT0000013
2	2025/01/08			12,900.00	000	000000000000000000	32,000.00		[MZ99]	147432,CNT0000009
3	2025/01/09			6,700.00	000	000000000000000000	38,700.00		[MZ99]	147432,CNT0000005
4	2025/01/10			3,800.00	000	000000000000000000	42,500.00		[MZ99]	147432,CNT0000002
5	2025/01/13			19,800.00	000	000000000000000000	62,300.00		[MZ99]	147432,CNT0000013
6	2025/01/14			30,700.00	000	000000000000000000	93,000.00		[MZ99]	147432,CNT0000018
7	2025/01/15			35,800.00	000	000000000000000000	128,800.00		[MZ99]	147432,CNT0000024
8	2025/01/16			23,900.00	000	000000000000000000	152,700.00		[MZ99]	147432,CNT0000017
9	2025/01/17			45,500.00	000	000000000000000000	198,200.00		[MZ99]	147432,CNT0000028
10	2025/01/20			18,800.00	000	000000000000000000	217,000.00		[MZ99]	147432,CNT0000011
11	2025/01/21			15,000.00	000	000000000000000000	232,000.00		[MZ99]	147432,CNT0000009
12	2025/01/24			1,200.00	000	000000000000000000	233,200.00		[MZ99]	147432,CNT0000001

交易明細查詢

列印日期：2025/02/03

公司戶名	08216691 高雄市立前金幼兒園	幣別	新臺幣
帳 號	011-001-01215-3 臺灣銀行高雄分行	查詢類型	往來明細
查詢期間	2025/01/01 - 2025/01/31		

筆 次	交易日期	支票號碼	交易金額		對方行 對方帳號	結餘金額	更 正	交易摘要	
			提取	存入				備	註
1	2025/01/08		1,090.00		000	0.00		現金	

程式代號：UTR022

財產性質分類：公務用 前金區前金幼兒園教育發展基金

製表日期：114/02/03

高雄市立前金幼兒園

市有財產增減結存表

中華民國114年01月01日起至114年01月31日止(114年度)

機關代碼：3970993006

財產類別		單位	上期結存數		本期增加數		本期減少數		本期折舊	本期結存數	
			數量	價值	數量	價值	數量	價值		數量	價值
土地	筆		1		0		0			1	
	公頃		0.361200	288,598,800	0.000000		0.000000		0	0.361200	288,598,800
土地改良物	個		3		0		0			3	
	平方公尺		68.86	1,725,055	0.00		0.00		5,341	68.86	1,719,714
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	7		0		0			7	
		平方公尺	4,705.96	18,172,171	0.00		0.00		75,744	4,705.96	18,096,427
	宿舍	棟	0		0		0		0	0	
		平方公尺	0.00	0	0.00		0.00		0	0.00	0
	其它	個	0		0		0		0	0	
		平方公尺	0.00	0	0.00		0.00		0	0.00	0
	小計	數量	7		0		0			7	
		平方公尺	4,705.96	18,172,171	0.00		0.00		75,744	4,705.96	18,096,427
機械及設備	電腦設備	台	78	689,859	1	38,000	0	0	21,604	79	706,255
	其它	件	67	692,875	0	0	0	0	11,865	67	681,010
	小計		145	1,382,734	1	38,000	0	0	33,469	146	1,387,265
交通及運輸設備	船	艘	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	飛機	架	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	汽車	輛	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	機車	輛	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	其它	件	29	257,520	0	0	0	0	7,275	29	250,245
	小計		29	257,520	0	0	0	0	7,275	29	250,245
什項設備	圖書	冊(套)	3,780	2,596,121	0	0	0	0	0	3,780	2,596,121
	其它	件	178	1,031,830	0	0	0	0	29,520	178	1,002,310
	小計		3,958	3,627,951	0	0	0	0	29,520	3,958	3,598,431
有價證券		股	0	0	0	0	0	0		0	0
權利	筆		0		0		0			0	
	股		0	0	0		0		0	0	0
其他			0	0	0	0	0	0		0	0
合計			4,143	313,764,231	1	38,000	0	0	151,349	4,144	313,650,882

製表

覆核

財產經管人員

主辦事務人員

主辦會計人員

機關首長

教師兼
總務組長姚友山

教師兼
總務組長姚友山

教師兼
總務組長姚友山

職員兼
總務組長侯佩君

職員兼
會計黃亮慈

鄭淑蓮

附註：1.土地詳細筆數、面積、其面積以公頃為單位，計列至小數點下六位止。2.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。

3.承典(租)房地所付之典價(押金)填入權利欄。4.「本期折舊」欄部份，為本期折舊或攤銷數。

5.「上期結存數」應與上期「本期結存數」同，其價值係扣除累計折舊後之帳面價值。

聯絡電話：2211708-109

高雄市立前金幼兒園

程式代號：UTR270

權 屬：市有

財產折舊月報表

報表類型：依財產目錄合計

財產性質：公務用前金區前金幼兒園教育發展基金

中華民國114年01月

列印日期：114/02/03

財 產 類 別	原 值	殘 值	應攤提折舊總額	本期折舊			累計攤提折舊金額	未折舊金額
				月提折舊金額	本月調整累計折舊	小計		
土 地	288,598,800	0	0	0	0	0	0	0
土地改良物	2,673,042	26,731	2,646,311	5,341	0	5,341	953,328	1,692,983
房屋建築 及設備	辦公房屋	42,317,794	423,178	41,894,616	75,744	0	75,744	24,221,367
	宿 舍	0	0	0	0	0	0	0
	其 他	0	0	0	0	0	0	0
	小 計	42,317,794	423,178	41,894,616	75,744	0	75,744	24,221,367
機 械 及 設 備	電腦設備	2,080,238	20,807	2,059,431	21,604	0	21,604	1,373,983
	其 他	1,922,287	19,221	1,903,066	11,865	0	11,865	1,241,277
	小 計	4,002,525	40,028	3,962,497	33,469	0	33,469	2,615,260
交通及運 輸設備	船	0	0	0	0	0	0	0
	飛 機	0	0	0	0	0	0	0
	汽 車	0	0	0	0	0	0	0
	機 車	0	0	0	0	0	0	0
	其 他	1,074,300	10,744	1,063,556	7,275	0	7,275	824,055
	小 計	1,074,300	10,744	1,063,556	7,275	0	7,275	824,055
什項設備	圖 書	2,645,659	500	49,538	0	0	49,538	0
	其 他	7,675,043	76,753	7,598,290	29,520	0	29,520	6,672,733
	小 計	10,320,702	77,253	7,647,828	29,520	0	29,520	6,722,271
有價證券	0	0	0	0	0	0	0	0
權 利	0	0	0	0	0	0	0	0
其 他	0	0	0	0	0	0	0	0
合 計	348,987,163	577,934	57,214,808	151,349	0	151,349	35,336,281	21,878,527

製表

覆核

財產經管人員

主辦事務人員

主辦會計人員

機關首長

教師兼
總務組長 姚友山

教師兼
總務組長 姚友山

教師兼
總務組長 姚友山

職員兼
總務 侯佩君

職員兼
會計 黃亮慈

高雄市中區
前金幼兒園

說明：本表「原值」欄減「累計攤提折舊金額」欄應與UTR022市有財產增減結存表「本期結存數」價值相同。

高雄市立前金幼兒園
財產增減表(月報)

頁 次：1/1
程式代號：UTR011
製表日期：114/02/03

財產性質分類：公務用 前金區前金幼兒園教育發展基金 中華民國114年01月01日起至114年01月31日止

分類編號	財產名稱	(動產)型式/廠牌/ (土改/202建物)別名	購買 日期	最低 耐用 年限	單位	單價	本期增加			本期減少					備註
							數量	價值	增加 原因	數量	價值	減少 原因	有無殘 餘價值	核准機關 日期文號	
3140308-17- 0000003- 0000003	數位投影機	吊掛/EPSON/4000流 明單槍投影機	114/01/17	5	部	38,000	1	38,000	購置						
機械及設備	小計						1	38,000							
	合計						1 0.00	38,000							

製表

覆核

財產經管人員

主辦事務人員

主辦會計人員

機關首長

教務組長 姚友山
總務組長 姚友山

教務組長 姚友山
總務組長 姚友山

職員兼 侯佩君
事務

職員兼 黃亮慈
會計

前金區前金幼兒園
教務組長 姚友山
總務組長 姚友山

27

高雄市立前金幼兒園 電 腦 軟 體 增 減 結 存 表

中華民國 114 年 1 月份

製表日期：114/2/3

第 1 頁共 1 頁

軟體號碼	軟體名稱(含廠牌)	單位	上 期 結 存		本 期 增 加		本 期 減 少		攤銷		本 期 結 存	
			數量	價 值	數量	價 值	數量	價 值	本期攤銷	累計攤銷 (含本期)	數量	價 值
總 計			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
應用系統 小計												
		套										
		套										
		套										
套裝軟體 小計												
		套										
		套										
		套										
		套										
授權軟體(雲端服務) 小計												
		套										
		套										
其 他 小計												
		套										

製表 職員兼黃亮慈

覆核 教師兼姚友山

主辦軟體管理人員

會計兼黃亮慈

主辦會計人員

職員兼黃亮慈

機關首長

鄭淑蓮

1. 軟體管理單位於每月底或年度終了應根據電腦軟體每期增減情形編製本表，以為會計單位登帳之依據。

2. 機關得視業務需要決定報表欲呈現之明細層級，明細層級可至軟體類別或於軟體類別項下再分別列示各軟體明細

28.