

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 2 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 2 月份會計報告自行檢核表

檢核日期：3 月 3 日

承辦人員：

主辦會計：

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 2 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23頁

六、市有財產增減結存表

第24頁至第24頁

高雄市立前金幼兒園

目次

中華民國 114 年度 2 月份

七、財產折舊月報表

第25頁至第25頁

八、財產增減月報表

第26頁至第26頁

九、電腦軟體增減結存表

第27頁至第27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 2 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	6,142,620	5,964,000	178,620	2.99	21,462,717	21,281,000	181,717	0.85
財產收入	64,000		5,000	-5,000	-100.00	11,007	5,000	6,007	120.14
租金收入	64,000		5,000	-5,000	-100.00	11,007	5,000	6,007	120.14
政府撥入收入	67,782,000	5,908,640	5,924,000	-15,360	-0.26	21,215,640	21,231,000	-15,360	-0.07
公庫撥款收入	67,782,000	5,908,640	5,924,000	-15,360	-0.26	21,215,640	21,231,000	-15,360	-0.07
其他收入	222,000	233,980	35,000	198,980	568.51	236,070	45,000	191,070	424.60
雜項收入	222,000	233,980	35,000	198,980	568.51	236,070	45,000	191,070	424.60
基金用途	68,380,000	4,383,813	5,964,000	-1,580,187	-26.50	16,684,960	21,281,000	-4,596,040	-21.60
學前教育計畫	53,150,000	3,237,642	4,157,000	-919,358	-22.12	13,195,466	16,478,000	-3,282,534	-19.92
其他	53,150,000	3,237,642	4,157,000	-919,358	-22.12	13,195,466	16,478,000	-3,282,534	-19.92
一般行政管理計畫	15,118,000	1,146,171	1,807,000	-660,829	-36.57	3,489,494	4,803,000	-1,313,506	-27.35
其他	15,118,000	1,146,171	1,807,000	-660,829	-36.57	3,489,494	4,803,000	-1,313,506	-27.35
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	1,758,807		1,758,807		4,777,757		4,777,757	
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					6,338,092	1,703,000	4,635,092	272.17

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 2 月份

一、基金來源：

1. 租金收入：太陽能光電租金超收6,007元。
2. 政府撥入收入：下授調整收回114年學生齲齒防治費15,360元。
3. 雜項收入：主要係延長照顧服務收入超出預期所致。

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 2 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				3,237,642	4,157,000	-919,358	-22.12
		累計數				13,195,466	16,478,000	-3,282,534	-19.92
一般行政管理計畫		本月數				1,146,171	1,807,000	-660,829	-36.57
		累計數				3,489,494	4,803,000	-1,313,506	-27.35

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 2 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	15,526,256		303,298	328,987,189
非理財目的之長期投資						
土地	288,598,800		15,488,256			304,087,056
土地改良物	2,673,042	947,987			10,682	1,714,373
房屋及建築	42,317,794	24,145,623			151,488	18,020,683
機械及設備	3,964,525	2,581,791	38,000		67,565	1,353,169
交通及運輸設備	1,074,300	816,780			14,550	242,970
雜項設備	10,320,702	6,692,751			59,013	3,568,938
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：增加數15,488,256元(公告現值調整增值15,488,256元)

2.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 2 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：增加數15,488,256元(公告現值調整增值15,488,256元)

2.機械與設備：增加數38,000元(代收款項購置38,000元)

[illegible]

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2月28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	355,290,245	100.00	負 債	2	19,964,964	5.62
流動資產	11	26,303,056	7.40	流動負債	21	19,391,311	5.46
現金	1101	24,618,743	6.93	應付款項	2102	19,391,311	5.46
銀行存款	110102	24,558,743	6.91	應付代收款	210203	19,378,311	5.45
財政局市庫	110102-1	20,617,942	5.80	其他應付款	210299	13,000	0.00
保管金	110102-2	1,306,305	0.37	其他負債	28	573,653	0.16
午餐專戶	110102-3	2,346,646	0.66	什項負債	2801	573,653	0.16
其他專戶	110102-5	287,850	0.08	存入保證金	280104	285,803	0.08
零用及週轉金	110103	60,000	0.02	暫收及待結轉帳項	280108	287,850	0.08
預付款項	1108	1,684,313	0.47	淨資產	3	335,325,281	94.38
預付費用	110804	1,684,313	0.47	淨資產	31	335,325,281	94.38
固定資產	14	328,987,189	92.60	淨資產	3101	335,325,281	94.38
土地	1401	304,087,056	85.59	累積餘額	310101	315,324,566	88.75
土地	140101	304,087,056	85.59	本期賸餘	310102	4,512,459	1.27
土地改良物	1402	1,714,373	0.48	淨資產調整數	310104	15,488,256	4.00
土地改良物	140201	2,673,042	0.75				

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2月28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	-958,669	-0.27	合計：		355,290,245	
房屋建築及設備	1404	18,020,683	5.07				
房屋建築及設備	140401	42,317,794	11.91				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-24,297,111	-6.84				
機械及設備	1405	1,353,169	0.38				
機械及設備	140501	4,002,525	1.13				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,649,356	-0.75				
交通及運輸設備	1406	242,970	0.07				
交通及運輸設備	140601	1,074,300	0.30				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-831,330	-0.23				
雜項設備	1407	3,568,938	1.00				
雜項設備	140701	10,320,702	2.90				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,751,764	-1.90				
合計：		355,290,245					

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02月28日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	21,500,717	21,500,717
財產收益	11,007	11,007
財產孳息收入	11,007	11,007
政府撥入收入	21,215,640	21,215,640
公庫撥款收入	21,215,640	21,215,640
其他收入	274,070	274,070
雜項收入	274,070	274,070
支出	16,988,258	16,988,258
人事支出	16,478,111	16,478,111
人事支出	16,478,111	16,478,111
業務支出	206,819	206,819
業務支出	206,819	206,819
折舊、折耗及攤銷	303,298	303,298
固定資產折舊	303,298	303,298
其他支出	30	30
其他支出	30	30
本期賸餘（短絀）	4,512,459	4,512,459
期初淨資產		315,324,566
解繳公庫		
淨資產調整數	15,488,256	15,488,256
期末淨資產		335,325,281

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

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 2 月 28 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	21,462,717	38,000	21,500,717	收入
財產收入	11,007		11,007	財產收益
政府撥入收入	21,215,640		21,215,640	政府撥入收入
其他收入	236,070	38,000	274,070	其他收入
基金用途	16,684,960	303,298	16,988,258	支出
用人費用	16,478,111		16,478,111	人事支出
服務費用	163,199	43,620	206,819	業務支出
材料及用品費	43,620	-43,620		
其他支出	30		30	其他支出
		303,298	303,298	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,777,757	-265,298	4,512,459	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
		15,488,256	15,488,256	淨資產調整數
期末基金餘額	6,338,092	328,987,189	335,325,281	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303,298元=固定資產折舊303,298元。
 3. 「淨資產調整數」15,488,256元=土地公告現值增加15,488,256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2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	16,478,111	-47,093,889	-74.08
11 正式員額薪資	35,557,000	8,571,556	-26,985,444	-75.89
113 職員薪金	35,097,000	8,457,226	-26,639,774	-75.90
114 工員工資	460,000	114,330	-345,670	-75.15
12 聘僱及兼職人員薪資	1,650,000	324,213	-1,325,787	-80.35
122 約僱職員薪金	454,000	113,400	-340,600	-75.02
124 兼職人員酬金	1,196,000	210,813	-985,187	-82.37
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	3,000,507	-9,785,493	-76.53
161 職員退休及離職金	12,716,000	2,815,794	-9,900,206	-77.86
162 工員退休及離職金	70,000		-70,000	-100.00
163 卹償金		184,713	184,713	
18 福利費	4,568,000	231,861	-4,336,139	-94.92
181 分擔員工保險費	3,131,000	215,861	-2,915,139	-93.11
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	163,199	-3,568,801	-95.63
21 水電費	367,000	42,089	-324,911	-88.53
212 工作場所電費	267,000	34,901	-232,099	-86.93
214 工作場所水費	100,000	7,188	-92,812	-92.81

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2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	828	-35,172	-97.70
221 郵費	1,000	28	-972	-97.20
222 電話費	35,000	800	-34,200	-97.71
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	1,800	-6,200	-77.50
241 印刷及裝訂費	8,000	1,800	-6,200	-77.50
25 修理保養及保固費	388,000	21,154	-366,846	-94.55
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	21,154	-98,846	-82.37
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	67,514	-806,486	-92.28
279 外包費	874,000	67,514	-806,486	-92.28
28 專業服務費	1,948,000	25,351	-1,922,649	-98.70
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	200,000	16,501	-183,499	-91.75
289 試務甄選費	1,597,000	2,000	-1,595,000	-99.87
28Y 其他專業服務費	151,000	6,850	-144,150	-95.46
29 公共關係費	60,000	4,463	-55,537	-92.56
291 公共關係費	60,000	4,463	-55,537	-92.56
3 材料及用品費	204,000	43,620	-160,380	-78.62
32 用品消耗	204,000	43,620	-160,380	-78.62
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	41,045	-38,955	-48.69

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2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	2,155	-27,845	-92.82
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	30	-759,970	-100.00
91 其他支出	760,000	30	-759,970	-100.00
91Y 其他	760,000	30	-759,970	-100.00
合計	68,380,000	16,684,960	-51,695,040	-75.60

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 2 月 28 日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	財政局市庫	20,617,942	20,617,942	
	保管金	1,306,305	1,306,305	
	午餐專戶	2,346,646	2,346,646	
	其他專戶	287,850	287,850	
	零用及週轉金	60,000	60,000	
	預付費用	768,761	1,684,313	
	C1ZZ06 契約進用人員經費114.12.31	248,520		
	C1ZZ07 契約進用教保人員經費114.12.31	12,000		
	C1ZZ08 教保費114.12.31	12,101		
	C1ZZ09 課務自理代課費114.12.31	458,480		
	C1ZZ13 延長照顧服務114.12.31	7,656		
	C1ZZ14 新制退撫儲金自付額114.12.31	29,735		
	C1ZZ33 家長會贊助本園經費114.12.31	147,060		
	C1ZZ43 特教助理員經費114.12.31		19,378,311	
	應付代收款	379,712		
	L1ZZ05 待繳回經費	988,520		
	L1ZZ07 幼兒園訪視或評鑑(下授經費)	2,225		
	L1ZZ09 課務自理代課費	2,645,927		
	L1ZZ31 點心費	722,078		
	L1ZZ32 材料費	2,153,971		
	L1ZZ33 活動費	19,950		
	L1ZZ34 平安保險費	1,079,997		
	L1ZZ51 特教助理員經費	9,433		
	L1ZZZZ 其他	36,157		
	L2ZZ10 公保費	6,333		
	L2ZZ11 強制執行費	309,200		
	L2ZZ20 健保費	83,701		
	L2ZZ30 勞保費	7,656		
	L2ZZ40 退撫基金新制自付額	150,681		
	L2ZZ50 退撫基金	54,876		
	L2ZZ60 勞工退休準備金	637,860		
	L2ZZZ2 特教助理員經費	230		
	L2ZZZ3 喪亡互助金	1,424		
	L2ZZZ8 畢業典禮捐贈禮金	18,187		
	L2ZZZZ 其他	2,346,646		
	L3ZZ10 午餐費	11,667		
	IL63701 學前特教班經常門			

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 2 月 28 日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
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		
L71620	部補助公幼導師費	476,000		
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		
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	6,000		
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	11,985		
L73626	加置照顧服務人力人事費	330,444		
L73630	政府協助家長支付代辦費(午餐費)	2,605,311		
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	5,150		
其他應付款			13,000	
O13CCC	其他預算內賸餘		285,803	
存入保證金				
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			287,850	
S5ZZZ1	暫收台灣銀行代收款	287,850		
土地			304,087,056	
土地改良物			2,673,042	
累計折舊-土地改良物		-958,669	-958,669	

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 2 月 28 日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	房屋及建築	42,317,794	42,317,794	
	累計折舊-房屋及建築	-24,297,111	-24,297,111	
	機械及設備	4,002,525	4,002,525	
	累計折舊-機械及設備	-2,649,356	-2,649,356	
	交通及運輸設備	1,074,300	1,074,300	
	累計折舊-交通及運輸設備	-831,330	-831,330	
	雜項設備	10,320,702	10,320,702	
	累計折舊-雜項設備	-6,751,764	-6,751,764	

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 2 月 28 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						24,558,743
001 財政局					20,617,942	
002 高雄銀行-保管金專戶62273					1,306,305	
003 高雄銀行-營養午餐費專戶32153					2,346,646	
005 台灣銀行-學雜費專戶103666					287,850	
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						24,558,743
(四) 銀行帳單結存						24,558,743
001 財政局					20,617,942	
002 高雄銀行-保管金專戶62273					1,306,305	
003 高雄銀行-營養午餐費專戶32153					2,346,646	
005 台灣銀行-學雜費專戶103666					287,850	
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

機關首長

鄭淑蓮

高雄市政府財政局

庫款支付對帳單

製表日期：114/03/03 8:38:06

頁次：1

會計年度：114

(民國114年02月01日至民國114年02月28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				31,702,036	15,050,561	0	16,651,475
1140201				THIS - MONTH				0	0	0	16,651,475
1140204	A0	00031				013472		0	42,421	0	16,609,054
1140204	A0	00032				013474		0	16,240	0	16,592,814
1140204	A0	00033				014049		0	56,780	0	16,536,034
1140205	I0	010005				007359		550	0	0	16,536,584
1140206	A0	00034				015155		0	56,330	0	16,480,254
1140206	A0	00035				015156		0	77,000	0	16,403,254
1140206	A0	00037				015158		0	65,057	0	16,338,197
1140206	A0	00036				015198		0	25,257	0	16,312,940
1140207	A0	00038				016062		0	147,060	0	16,165,880
1140207	A0	00039				016067		0	36,766	0	16,129,114
1140210	I0	650004				008671		5,908,640	0	0	22,037,754
1140211	A0	00040				017874		0	117,036	0	21,920,718
1140212	I0	000358				009293		448,000	0	0	22,368,718
1140212	I0	000358				009513		28,000	0	0	22,396,718
1140213	A0	00041				019851		0	19,811	0	22,376,907
1140213	I0	010006				010069		233,200	0	0	22,610,107
1140214	A0	00042				020679		0	56,183	0	22,553,924
1140217	A0	00043				020759		0	20,000	0	22,533,924
1140218	A0	00044				021443		0	139,790	0	22,394,134
1140218	A0	00045				021963		0	83,618	0	22,310,516
1140219	A0	00046				022890		0	49,391	0	22,261,125



高雄市政府財政局

庫款支付對帳單

製表日期：114/03/03 8:38:06

頁次：2

會計年度：114

(民國114年02月01日至民國114年02月28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
				1140219	A0	00047	022908	0	458,480	0	21,802,645
				1140219	IO	010007	011736	230	0	0	21,802,875
				1140219	IO	000517	011959	333,666	0	0	22,136,541
				1140219	IO	000517	012000	45,500	0	0	22,182,041
				1140220	A0	00048	023770	0	47,100	0	22,134,941
				1140220	IO	000533	012228	2,999,912	0	0	25,134,853
				1140221	A0	00049	024728	0	30,700	0	25,104,153
				1140225	A0	00051	025959	0	712,670	0	24,391,483
				1140225	A0	00050	025961	0	3,308,518	0	21,082,965
				1140225	A0	00055	025962	0	49,138	0	21,033,827
				1140225	A0	00052	025963	0	286,636	0	20,747,191
				1140225	A0	00053	025965	0	71,132	0	20,676,059
				1140225	A0	00054	025968	0	12,294	0	20,663,765
				1140225	A0	00056	026766	0	45,823	0	20,617,942
				** BALANCE				41,699,734	21,081,792	0	20,617,942

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

資料期間：2025/2/1~28

公庫帳號：102103062273

帳戶名稱：高雄市立前金幼兒園保管金專戶

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
2025/2/4	所得稅	轉帳支出202	173,630.00	0.00	527,455.00
2025/2/4	高集前金幼兒園	XML轉入	0.00	42,421.00	569,876.00
2025/2/5	高集前金幼兒園	XML轉入	0.00	279,346.00	849,222.00
2025/2/5	2992263	現金支出	46,148.00	0.00	803,074.00
2025/2/6	退撫金	繳退撫金	429,768.00	0.00	373,306.00
2025/2/6	高集前金幼兒園	XML轉入	0.00	1,013.00	374,319.00
2025/2/6	高集前金幼兒園	XML轉入	0.00	1,379.00	375,698.00
2025/2/7	高集前金幼兒園	XML轉入	0.00	16,447.00	392,145.00
2025/2/7	高集前金幼兒園	XML轉入	0.00	311.00	392,456.00
2025/2/10	高集前金幼兒園	XML轉入	0.00	71,132.00	463,588.00
2025/2/10	仁武特教	轉帳存入	0.00	124,400.00	587,988.00
2025/2/10	仁武特教	轉帳存入	0.00	203,100.00	791,088.00
2025/2/10	仁武特教	轉帳存入	0.00	122,880.00	913,968.00
2025/2/10	仁武特教	轉帳存入	0.00	187,480.00	1,101,448.00
2025/2/11	高集前金幼兒園	XML轉入	0.00	5,027.00	1,106,475.00
2025/2/13	2992264	交換支出	6,016.00	0.00	1,100,459.00
2025/2/17	公保費	繳公保費	109,443.00	0.00	991,016.00
2025/2/18	高集前金幼兒園	XML轉入	0.00	2,741.00	993,757.00
2025/2/19	高集前金幼兒園	XML轉入	0.00	49,391.00	1,043,148.00
2025/2/19	高集前金幼兒園	XML轉入	0.00	6,630.00	1,049,778.00
2025/2/21	11401	舊制勞退	1,906.00	0.00	1,047,872.00
2025/2/21	2992265	現金支出	49,391.00	0.00	998,481.00
2025/2/25	高集前金幼兒園	XML轉入	0.00	49,138.00	1,047,619.00
2025/2/26	2992266	現金支出	49,138.00	0.00	998,481.00
2025/2/27	高集前金幼兒園	XML轉入	0.00	307,824.00	1,306,305.00
小計			865,440.00	1,470,660.00	

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：2025/2/1~28

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
2025/2/15	2981368	現金支出	11,815.00	0.00	2,209,047.00
2025/2/21	2981369	現金支出	10,267.00	0.00	2,198,780.00
2025/2/21	2981370	轉帳支出	10,500.00	0.00	2,188,280.00
2025/2/26	2981371	現金支出	5,184.00	0.00	2,183,096.00
2025/2/27	高集前金幼兒園	XML轉入	0.00	163,550.00	2,346,646.00
小計			37,766.00	163,550.00	✓

交易明細查詢

列印日期：2025/03/03

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 苓雅分行	查詢類型	往來明細
查詢期間	2025/02/01 - 2025/02/28		

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	2025/02/12		233,200.00		004	臺灣銀行	0.00		轉帳	
2	2025/02/21			900.00	000	000000000000000000	900.00		[MZ99] 147432,CNT0000003	
3	2025/02/24			176,800.00	000	000000000000000000	177,700.00		[MZ99] 147432,CNT0000038	
4	2025/02/25			24,100.00	000	000000000000000000	201,800.00		[MZ99] 147432,CNT0000006	
5	2025/02/26			51,300.00	000	000000000000000000	253,100.00		[MZ99] 147432,CNT0000010	
6	2025/02/27			34,750.00	000	000000000000000000	287,850.00		[MZ99] 147432,CNT0000007	

交易明細查詢

列印日期：2025/03/03

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	2025/02/01 - 2025/02/28							
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				
查無資料								

餘額查詢

列印日期：2025/03/03

公司戶名	08216691 高雄市立前金幼兒園
帳 號	011-001-01215-3 臺灣銀行高雄分行
幣 別	新臺幣
帳戶餘額	0.00
可用餘額	0.00
未可抵用餘額	0.00

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：114/02/26

高雄市立前金幼兒園

市有財產增減結存表

中華民國114年02月01日起至114年02月28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	15,488,256	0.000000	0		0.361200	304,087,056
土地改良物	個		3		0		0			3	
	平方公尺		68.86	1,719,714	0.00	0	0.00	0	5,341	68.86	1,714,373
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	7		0		0			7	
		平方公尺	4,705.96	18,096,427	0.00	0	0.00	0	75,744	4,705.96	18,020,683
	宿舍	棟	0		0		0			0	
		平方公尺	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0	0.00	0
	其它	個	0		0		0			0	
		平方公尺	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0	0.00	0
	小計	數量	7		0		0			7	
		平方公尺	4,705.96	18,096,427	0.00	0	0.00	0	75,744	4,705.96	18,020,683
	電腦設備	台	79	706,255	0	0	0	0	22,231	79	684,024
		件	67	681,010	0	0	0	0	11,865	67	669,145
機械及設備	小計		146	1,387,265	0	0	0	0	34,096	146	1,353,169
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	250,245	0	0	0	0	7,275	29	242,970
	小計		29	250,245	0	0	0	0	7,275	29	242,970
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	1,002,310	0	0	0	0	29,493	178	972,817
	小計		3,958	3,598,431	0	0	0	0	29,493	3,958	3,568,938
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	0	0
其他			0	0	0	0	0	0		0	0
合計			4,144	313,650,882	0	15,488,256	0	0	151,949	4,144	328,987,189

製表
教師兼
總務組長
姚友山

覆核
教師兼
總務組長
姚友山

財產經管人員
教師兼
總務組長
姚友山

主辦事務人員
職員兼
總務組長
侯國君

主辦會計人員
職員兼
會計
黃亮慈

機關首長
前金區
立前金幼兒園
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。

24

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02月

列印日期：114/02/26

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		304,087,056	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	958,669	1,687,642
房屋建築 及設備	辦 公 房 屋	42,317,794	423,178	41,894,616	75,744	0	75,744	24,297,111	17,597,505
	宿 舍	0	0	0	0	0	0	0	0
	其 他	0	0	0	0	0	0	0	0
	小 計	42,317,794	423,178	41,894,616	75,744	0	75,744	24,297,111	17,597,505
機 械 及 設 備	電 腦 設 備	2,080,238	20,807	2,059,431	22,231	0	22,231	1,396,214	663,217
	其 他	1,922,287	19,221	1,903,066	11,865	0	11,865	1,253,142	649,924
	小 計	4,002,525	40,028	3,962,497	34,096	0	34,096	2,649,356	1,313,141
交通及運 輸設備	船	0	0	0	0	0	0	0	0
	飛 機	0	0	0	0	0	0	0	0
	汽 車	0	0	0	0	0	0	0	0
	機 車	0	0	0	0	0	0	0	0
	其 他	1,074,300	10,744	1,063,556	7,275	0	7,275	831,330	232,226
	小 計	1,074,300	10,744	1,063,556	7,275	0	7,275	831,330	232,226
什項設備	圖 書	2,645,659	500	49,538	0	0	0	49,538	0
	其 他	7,675,043	76,753	7,598,290	29,493	0	29,493	6,702,226	896,064
	小 計	10,320,702	77,253	7,647,828	29,493	0	29,493	6,751,764	896,064
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		364,475,419	577,934	57,214,808	151,949	0	151,949	35,488,230	21,726,578

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

會計師 姚友山

會計師 姚友山

會計師 姚友山

職員兼 侯佩君

職員兼 黃亮慈

會計師 吳永成

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)

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02月01日起至114年02月28日止

製表日期：114/02/26

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	
1010301-01- 0000001	幼兒園用房 屋基地	高雄市前金區後金段 0048-0002地號	092/01/31		平方公尺	4,288	0 0.00	15,488,256	公告 現值 調整						
土地	小計						0 0.00	15,488,256							
	合計						0 0.00	15,488,256							

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

教師兼姚友山
總務組長

教師兼姚友山
總務組長

教師兼姚友山
總務組長

職員兼侯淑蘭
總務組長

職員兼黃亮慈
會計

海山國中
前金幼兒園
鄭淑蘭
總務組長

高雄市立前金幼兒園 電腦軟體增減結存表

中華民國 114 年 2 月份

製表日期：114/3/3

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

職員兼會計黃亮慈

覆核 總務組長姚友山

主辦軟體管理人員

財務組長姚友山

主辦會計人員

職員兼會計黃亮慈

機關首長

前金市立前金幼兒園 鄭淑蓮

說明：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

27