

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 4 月份

主辦會計人員

職員兼會計黃亮慈

基金主持人

會計主任鄭淑蓮

教育發展基金適用

高雄市立前金幼兒園 114 年 4 月份會計報告自行檢核表

檢核日期：5 月 1 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 4 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 4 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 4 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	6,470,313	5,800,000	670,313	11.56	34,062,366	33,200,000	862,366	2.60
財產收入	64,000	4,953		4,953		33,960	5,000	28,960	579.20
租金收入	64,000	4,953		4,953		33,960	5,000	28,960	579.20
政府撥入收入	67,782,000	5,790,000	5,790,000			33,114,640	33,130,000	-15,360	-0.05
公庫撥款收入	67,782,000	5,790,000	5,790,000			33,114,640	33,130,000	-15,360	-0.05
其他收入	222,000	675,360	10,000	665,360	6,653.60	913,766	65,000	848,766	1,305.79
雜項收入	222,000	675,360	10,000	665,360	6,653.60	913,766	65,000	848,766	1,305.79
基金用途	68,380,000	4,851,578	5,800,000	-948,422	-16.35	27,104,684	33,200,000	-6,095,316	-18.36
學前教育計畫	53,150,000	3,640,234	3,988,000	-347,766	-8.72	21,154,097	24,764,000	-3,609,903	-14.58
其他	53,150,000	3,640,234	3,988,000	-347,766	-8.72	21,154,097	24,764,000	-3,609,903	-14.58
一般行政管理計畫	15,118,000	1,211,344	1,812,000	-600,656	-33.15	5,950,587	8,436,000	-2,485,413	-29.46
其他	15,118,000	1,211,344	1,812,000	-600,656	-33.15	5,950,587	8,436,000	-2,485,413	-29.46
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	1,618,735		1,618,735		6,957,682		6,957,682	
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					8,518,017	1,703,000	6,815,017	400.18

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 4 月份

一、基金來源：

1. 租金收入：太陽能光電租金超收10,960元、場地租借收入超收18,000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 4 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				3,640,234	3,988,000	-347,766	-8.72
		累計數				21,154,097	24,764,000	-3,609,903	-14.58
一般行政管理計畫		本月數				1,211,344	1,812,000	-600,656	-33.15
		累計數				5,950,587	8,436,000	-2,485,413	-29.46

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 4 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		603,035	328,687,452
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			21,364	1,703,691
房屋及建築	42,317,794	24,145,623			302,976	17,869,195
機械及設備	3,964,525	2,581,791	38,000		135,757	1,284,977
交通及運輸設備	1,074,300	816,780			29,100	228,420
雜項設備	10,320,702	6,692,751			113,838	3,514,113
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 4 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)

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4月30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	356,111,276	100.00	負債	2	18,905,807	5.31
流動資產	11	27,423,824	7.70	流動負債	21	18,620,004	5.23
現金	1101	24,894,244	6.99	應付款項	2102	18,620,004	5.23
銀行存款	110102	24,834,244	6.97	應付代收款	210203	18,620,004	5.23
財政局市庫	110102-1	21,850,354	6.14	其他應付款	210299	0	0.00
保管金	110102-2	857,758	0.24	其他負債	28	285,803	0.08
午餐專戶	110102-3	2,126,132	0.60	什項負債	2801	285,803	0.08
其他專戶	110102-5	0	0.00	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	0	0.00
預付款項	1108	2,529,580	0.71	淨資產	3	337,205,469	94.69
預付費用	110804	2,529,580	0.71	淨資產	31	337,205,469	94.69
固定資產	14	328,687,452	92.30	淨資產	3101	337,205,469	94.69
土地	1401	304,087,056	85.39	累積餘額	310101	315,324,566	88.55
土地	140101	304,087,056	85.39	本期賸餘	310102	6,392,647	1.80
土地改良物	1402	1,703,691	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4月30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	-969,351	-0.27	合計：		356,111,276	
房屋建築及設備	1404	17,869,195	5.02				
房屋建築及設備	140401	42,317,794	11.88				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-24,448,599	-6.87				
機械及設備	1405	1,284,977	0.36				
機械及設備	140501	4,002,525	1.12				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,717,548	-0.76				
交通及運輸設備	1406	228,420	0.06				
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	-845,880	-0.24				
雜項設備	1407	3,514,113	0.99				
雜項設備	140701	10,320,702	2.90				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,806,589	-1.91				
合計：		356,111,276					

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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	6,470,313	34,100,366
財產收益	4,953	33,960
財產孳息收入	4,953	33,960
政府撥入收入	5,790,000	33,114,640
公庫撥款收入	5,790,000	33,114,640
其他收入	675,360	951,766
雜項收入	675,360	951,766
支出	5,000,833	27,707,719
人事支出	4,596,356	25,688,507
人事支出	4,596,356	25,688,507
業務支出	255,222	716,407
業務支出	255,222	716,407
折舊、折耗及攤銷	149,255	603,035
固定資產折舊	149,255	603,035
其他支出		699,770
其他支出		699,770
本期賸餘（短絀）	1,469,480	6,392,647
期初淨資產		315,324,566
解繳公庫		
淨資產調整數		15,488,256
期末淨資產		337,205,469

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 4 月 30 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	34,062,366		34,100,366	收入
財產收入	33,960		33,960	財產收益
政府撥入收入	33,114,640		33,114,640	政府撥入收入
其他收入	913,766	38,000	951,766	其他收入
基金用途	27,104,684	603,035	27,707,719	支出
用人費用	25,688,507		25,688,507	人事支出
服務費用	660,220	56,187	716,407	業務支出
材料及用品費	56,187	-56,187		
		603,035	603,035	折舊、折耗及攤銷
其他	699,770		699,770	其他支出
本期賸餘(短絀)	6,957,682	-565,035	6,392,647	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	8,518,017	328,687,452	337,205,469	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603,035元=固定資產折舊603,035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4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	25,688,507	-37,883,493	-59.59
11 正式員額薪資	35,557,000	14,257,440	-21,299,560	-59.90
113 職員薪金	35,097,000	14,066,890	-21,030,110	-59.92
114 工員工資	460,000	190,550	-269,450	-58.58
12 聘僱及兼職人員薪資	1,650,000	569,863	-1,080,137	-65.46
122 約僱職員薪金	454,000	189,000	-265,000	-58.37
124 兼職人員酬金	1,196,000	380,863	-815,137	-68.16
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	4,354,488	-4,171,512	-48.93
151 考績獎金	4,612,000	57,165	-4,554,835	-98.76
152 年終獎金	3,914,000	4,297,323	383,323	9.79
16 退休及卹償金	12,786,000	5,063,506	-7,722,494	-60.40
161 職員退休及離職金	12,716,000	4,686,160	-8,029,840	-63.15
162 工員退休及離職金	70,000	69,491	-509	-0.73
163 卹償金		307,855	307,855	
18 福利費	4,568,000	1,443,168	-3,124,832	-68.41
181 分擔員工保險費	3,131,000	883,568	-2,247,432	-71.78
183 傷病醫藥費	77,000	1,100	-75,900	-98.57
18Y 其他福利費	1,360,000	558,500	-801,500	-58.93
19 提繳費	1,000	42	-958	-95.80
191 提繳工資墊償費用	1,000	42	-958	-95.80
2 服務費用	3,732,000	660,220	-3,071,780	-82.31
21 水電費	367,000	118,367	-248,633	-67.75
212 工作場所電費	267,000	97,944	-169,056	-63.32
214 工作場所水費	100,000	20,423	-79,577	-79.58

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4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	8,487	-27,513	-76.43
221 郵費	1,000	36	-964	-96.40
222 電話費	35,000	8,451	-26,549	-75.85
23 旅運費	21,000	1,104	-19,896	-94.74
231 國內旅費	15,000		-15,000	-100.00
23Y 其他旅運費	6,000	1,104	-4,896	-81.60
24 印刷裝訂與廣告費	8,000	1,925	-6,075	-75.94
241 印刷及裝訂費	8,000	1,925	-6,075	-75.94
25 修理保養及保固費	388,000	33,303	-354,697	-91.42
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	33,303	-86,697	-72.25
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	221,542	-652,458	-74.65
279 外包費	874,000	221,542	-652,458	-74.65
28 專業服務費	1,948,000	260,095	-1,687,905	-86.65
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	200,000	51,837	-148,163	-74.08
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	206,258	55,258	36.59
29 公共關係費	60,000	15,397	-44,603	-74.34
291 公共關係費	60,000	15,397	-44,603	-74.34
3 材料及用品費	204,000	56,187	-147,813	-72.46
32 用品消耗	204,000	56,187	-147,813	-72.46
321 辦公(事務)用品	38,000	80	-37,920	-99.79
323 農業與園藝用品及環境美化費	80,000	50,732	-29,268	-36.59

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4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	3,220	-52,780	-94.25
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	699,770	-60,230	-7.93
91 其他支出	760,000	699,770	-60,230	-7.93
91Y 其他	760,000	699,770	-60,230	-7.93
合計	68,380,000	27,104,684	-41,275,316	-60.36

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4月30日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	財政局市庫	21,850,354	21,850,354	
	保管金	857,758	857,758	
	午餐專戶	2,126,132	2,126,132	
	零用及週轉金	60,000	60,000	
	預付費用		2,529,580	
	C1ZZ03 教甄經費114.12.31	40,000		
	C1ZZ06 契約進用人員經費114.12.31	1,400,046		
	C1ZZ07 契約進用教保人員經費114.12.31	452,188		
	C1ZZ08 教保費114.12.31	20,000		
	C1ZZ09 課務自理代課費114.12.31	32,641		
	C1ZZ12 勞工局訓練就業中心臨時工作津貼人員114.12.31	31,684		
	C1ZZ14 新制退撫儲金自付額114.12.31	12,760		
	C1ZZ33 家長會贊助本園經費114.12.31	60,515		
	C1ZZ43 特教助理員經費114.12.31	479,746		
	應付代收款		18,620,004	
	L1ZZ05 待繳回經費	135,133		
	L1ZZ07 幼兒園訪視或評鑑(下授經費)	1,659,520		
	L1ZZ09 課務自理代課費	33,474		
	L1ZZ31 點心費	2,383,032		
	L1ZZ32 材料費	666,200		
	L1ZZ33 活動費	2,143,182		
	L1ZZ34 平安保險費	21,957		
	L1ZZ35 家長會費	30,300		
	L1ZZ51 特教助理員經費	1,528,448		
	L2ZZ10 公保費	34,721		
	L2ZZ20 健保費	312,174		
	L2ZZ30 勞保費	83,531		
	L2ZZ40 退撫基金新制自付額	12,760		
	L2ZZ50 退撫基金	150,681		
	L2ZZ60 勞工退休準備金	156,852		
	L2ZZ70 所得稅	13,135		
	L2ZZ93 勞工局訓練就業中心臨時工作津貼人員經費	28,120		
	L2ZZZ8 畢業典禮捐贈禮金	1,424		
	L2ZZZZ 其他	64,360		
	L3ZZ10 午餐費	2,126,132		
	L63701 學前特教班經常門	10,113		
	L64401 局補助114上半年導護志工誤餐費	5,760		

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4月30日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	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		
	L72619 幼兒園延長照顧服務經費	14,484		
	L73607 113年度教保研習8/3場次	6,990		
	L73626 加置照顧服務人力人事費	231,050		
	L73630 政府協助家長支付代辦費(午餐費)	2,546,590		
	L73640 113學年教保輔導團經費(課程服務組)	163,138		
	L74601 114年度教保研習7/2場次	46,868		
	L74602 114年度教保研習5/3場次	19,369		
	L74603 114年度教保研習4/12-4/13場次	28,878		
	L74604 114年度教保研習5/17-5/18場次	83,878		
	L74605 114年度教保研習10/4-10/5場次	83,878		
	L74606 114年度教保研習8/16場次	58,372		
	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		
	土地		304,087,056	
		304,087,056		
	土地改良物		2,673,042	
		2,673,042		
	累計折舊-土地改良物		-969,351	
		-969,351		
	房屋及建築		42,317,794	
		42,317,794		
	累計折舊-房屋及建築		-24,448,599	
		-24,448,599		
	機械及設備		4,002,525	
		4,002,525		
	累計折舊-機械及設備		-2,717,548	
		-2,717,548		

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4月30日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	交通及運輸設備	1,074,300	1,074,300	
	累計折舊-交通及運輸設備	-845,880	-845,880	
	雜項設備	10,320,702	10,320,702	
	累計折舊-雜項設備	-6,806,589	-6,806,589	

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 4 月 30 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						24,834,244
001 財政局					21,850,354	
002 高雄銀行-保管金專戶62273					857,758	
003 高雄銀行-營養午餐費專戶32153					2,126,132	
005 台灣銀行-學雜費專戶103666					-	
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						24,834,244
(四) 銀行帳單結存						24,834,244
001 財政局					21,850,354	
002 高雄銀行-保管金專戶62273					857,758	
003 高雄銀行-營養午餐費專戶32153					2,126,132	
005 台灣銀行-學雜費專戶103666					-	
007 台灣銀行-教師甄試報名專戶12153					-	

出納

職員兼納出 **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

會計主任 **鄭成連**

高雄市政府財政局

庫款支付對帳單

製表日期：114/05/01 8:35:24
頁次：1

會計年度： 114

(民國 114 年 04 月 01 日 至 民國 114 年 04 月 30 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			48,342,142	27,201,418	0	21,140,724
					1140401	THIS - MONTH		0	0	0	21,140,724
					1140401	A0 00083	048124	0	395,034	0	20,745,690
					1140401	A0 00082	048126	0	41,505	0	20,704,185
					1140407	A0 00085	050849	0	69,250	0	20,634,935
					1140407	A0 00084	050851	0	44,829	0	20,590,106
					1140407	A0 00086	050852	0	60,201	0	20,529,905
					1140407	A0 00087	050853	0	310,822	0	20,219,083
					1140407	A0 00088	050855	0	144,096	0	20,074,987
					1140407	I0 010011	027254	4,953	0	0	20,079,940
					1140407	I0 010010	027334	1,144,084	0	0	21,224,024
					1140407	I0 650014	027795	5,790,000	0	0	27,014,024
					1140408	A0 00089	051978	0	263,150	0	26,750,874
					1140410	I0 001034	028853	5,760	0	0	26,756,634
					1140415	A0 00090	057588	0	58,551	0	26,698,083
					1140415	A0 00091	057589	0	24,000	0	26,674,083
					1140415	A0 00092	057595	0	147,026	0	26,527,057
					1140415	A0 00093	057597	0	55,310	0	26,471,747
					1140416	A0 00094	058153	0	64,548	0	26,407,199
					1140417	A0 00096	059438	0	55,000	0	26,352,199
					1140417	A0 00095	059439	0	40,000	0	26,312,199
					1140417	A0 00097	059472	0	46,000	0	26,266,199
					1140418	A0 00098	060323	0	22,707	0	26,243,492



高雄市政府財政局

庫款支付對帳單

製表日期：114/05/01 8:35:24
頁次：2

會計年度： 114

(民國 114 年 04 月 01 日 至 民國 114 年 04 月 30 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
				1140424	A0	00099	064292	0	23,973		0	26,219,519
				1140424	A0	00100	064340	0	3,309,145		0	22,910,374
				1140424	A0	00101	064343	0	712,670		0	22,197,704
				1140424	A0	00102	064347	0	286,636		0	21,911,068
				1140424	A0	00103	064349	0	71,132		0	21,839,936
				1140425	I0	990005	034262	10,418	0		0	21,850,354
					**	BALANCE		55,297,357	33,447,003		0	21,850,354
											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：2025/4/1~30

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
2025/4/1	11401	勞退金	77,698.00	0.00	704,998.00
2025/4/1	11401	勞退金	17,092.00	0.00	687,906.00
2025/4/2	高集前金幼兒園	XML轉入	0.00	279,346.00	967,252.00
2025/4/2	國泰人壽保險	XML轉入	0.00	132.00	967,384.00
2025/4/7	2992273	轉帳支出	4,953.00	0.00	962,431.00
2025/4/7	2992274	現金支出	44,829.00	0.00	917,602.00
2025/4/7	高集前金幼兒園	XML轉入	0.00	4,415.00	922,017.00
2025/4/7	高集前金幼兒園	XML轉入	0.00	44,829.00	966,846.00
2025/4/7	高集前金幼兒園	XML轉入	0.00	1,379.00	968,225.00
2025/4/7	高集前金幼兒園	XML轉入	0.00	13,135.00	981,360.00
2025/4/8	退撫金	繳退撫金	429,768.00	0.00	551,592.00
2025/4/8	高集前金幼兒園	XML轉入	0.00	27,816.00	579,408.00
2025/4/10	高集前金幼兒園	XML轉入	0.00	71,132.00	650,540.00
2025/4/10	2992275	交換支出	11,400.00	0.00	639,140.00
2025/4/14	高集前金幼兒園	XML轉入	0.00	395,034.00	1,034,174.00
2025/4/15	11402	勞保費	132,341.00	0.00	901,833.00
2025/4/15	高集前金幼兒園	XML轉入	0.00	1,808.00	903,641.00
2025/4/16	11402	健保費	211,234.00	0.00	692,407.00
2025/4/16	11402	健保費	102,236.00	0.00	590,171.00
2025/4/16	就業中心	轉帳存入200	0.00	15,200.00	605,371.00
2025/4/17	公保費	繳公保費	109,443.00	0.00	495,928.00
2025/4/18	高集前金幼兒園	XML轉入	0.00	4,707.00	500,635.00
2025/4/21	11403	暫制勞退	1,906.00	0.00	498,729.00
2025/4/24	賽斯新能源有	XML轉入	0.00	13,225.00	511,954.00
2025/4/24	賽斯新能源有	XML轉入	0.00	33,062.00	545,016.00
2025/4/30	高集前金幼兒園	XML轉入	0.00	312,742.00	857,758.00
		小計	1,142,900.00	1,217,962.00	

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：2025/4/1~30

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
2025/4/2		收支存入	0.00	268,910.00	2,449,098.00
2025/4/7	2981375	轉帳支出	13,125.00	0.00	2,435,973.00
2025/4/7	2981376	現金支出	8,035.00	0.00	2,427,938.00
2025/4/16	2981377	轉帳支出	301,806.00	0.00	2,126,132.00
		小計	322,966.00	268,910.00	

交易明細查詢

列印日期：2025/05/01

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	2025/04/01 - 2025/04/30							
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				
1	2025/04/02		1,412,994.00		004 臺灣銀行	0.00		轉帳

74

交易明細查詢

列印日期：2025/05/01

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	2025/04/01 - 2025/04/30								
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 備註
			提取	存入					
查無資料									

餘額查詢

列印日期：2025/05/01

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：114/04/29

高雄市立前金幼兒園

市有財產增減結存表

中華民國114年04月01日起至114年04月30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	304,087,056	0	0	0	0		1	304,087,056	
	公頃	0.361200		0.000000		0.000000			0.361200		
土地改良物	個	3	1,709,032	0	0	0	0	5,341	3	1,703,691	
	平方公尺	68.86		0.00		0.00			68.86		
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	7	0	0	0	0	75,744	7	17,869,195	
		平方公尺	4,705.96	0.00	0.00	0.00	4,705.96				
	宿舍	棟	0	0	0	0	0	0	0	0	
		平方公尺	0.00	0	0.00	0.00	0.00	0	0.00	0	
	其它	個	0	0	0	0	0	0	0	0	
		平方公尺	0.00	0	0.00	0.00	0.00	0	0.00	0	
	小計	數量	7	17,944,939	0	0	0	0	75,744	7	17,869,195
		平方公尺	4,705.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0	4,705.96	4,705.96	0
機械及設備	電腦設備	台	79	661,793	0	0	0	22,231	79	639,562	
	其它	件	67	657,280	0	0	0	11,865	67	645,415	
	小計		146	1,319,073	0	0	0	34,096	146	1,284,977	
交通及運輸設備	船	艘	0	0	0	0	0	0	0	0	
	飛機	架	0	0	0	0	0	0	0	0	
	汽車	輛	0	0	0	0	0	0	0	0	
	機車	輛	0	0	0	0	0	0	0	0	
	其它	件	29	235,695	0	0	0	7,275	29	228,420	
	小計		29	235,695	0	0	0	7,275	29	228,420	
什項設備	圖書	冊(套)	3,780	2,596,121	0	0	0	0	3,780	2,596,121	
	其它	件	178	944,791	0	0	0	26,799	178	917,992	
	小計		3,958	3,540,912	0	0	0	26,799	3,958	3,514,113	
有價證券	股	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
權利	筆	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	股	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
其他		0	0	0	0	0	0	0	0	0	
合計		4,144	328,836,707	0	0	0	0	149,255	4,144	328,687,452	

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

主任秘書 侯佩君

職員兼會計 黃亮慈

前金區前金幼兒園 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。

聯絡電話：2211708-109

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04月

列印日期：114/04/29

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	969,351	1,676,960	
房屋建築及設備	辦公房屋	42,317,794	423,178	41,894,616	75,744	0	75,744	24,448,599	17,446,017
	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	24,448,599	17,446,017
機械及設備	電腦設備	2,080,238	20,807	2,059,431	22,231	0	22,231	1,440,676	618,755
	其他	1,922,287	19,221	1,903,066	11,865	0	11,865	1,276,872	626,194
	小計	4,002,525	40,028	3,962,497	34,096	0	34,096	2,717,548	1,244,949
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	845,880	217,676
	小計	1,074,300	10,744	1,063,556	7,275	0	7,275	845,880	217,676
什項設備	圖書	2,645,659	500	49,538	0	0	49,538	0	0
	其他	7,675,043	76,753	7,598,290	26,799	0	26,799	6,757,051	841,239
	小計	10,320,702	77,253	7,647,828	26,799	0	26,799	6,806,589	841,239
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	149,255	0	149,255	35,787,967	21,426,841	

製表
兼
組長 姚友山

覆核
兼
總務組長 姚友山

財產經管人員
兼
總務組長 姚友山

主辦事務人員
侯佩君

主辦會計人員
兼
會計 黃亮慈

機關首長
兼
區長 鄭淑蓮

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：114/04/29

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04月01日起至114年04月30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	
本	月	無	異	動										

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
總務 侯佩君

職員兼
會計 黃亮慈

正副
主任
鄭淑蓮

高雄市立前金幼兒園 電腦軟體增減結存表

中華民國 114 年 4 月份

製表日期：114/5/1
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										

製表說明：
職員兼會計黃亮慈
覆核總務組長姚友山
主辦軟體管理人員姚友山
主辦會計人員
職員兼會計黃亮慈
機關首長
副總務組長鄭淑蓮

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

27.