

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 5 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 5 月份會計報告自行檢核表

會計室 薛秋香

檢核日期：6 月 2 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. 應附註揭露經營珍貴動產、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 5 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 5 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 5 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	7,440,400	7,388,000	52,400	0.71	41,502,766	40,588,000	914,766	2.25
財產收入	64,000	46,287		46,287		80,247	5,000	75,247	1,504.94
租金收入	64,000	46,287		46,287		80,247	5,000	75,247	1,504.94
政府撥入收入	67,782,000	7,378,000	7,378,000			40,492,640	40,508,000	-15,360	-0.04
公庫撥款收入	67,782,000	7,378,000	7,378,000			40,492,640	40,508,000	-15,360	-0.04
其他收入	222,000	16,113	10,000	6,113	61.13	929,879	75,000	854,879	1,139.84
雜項收入	222,000	16,113	10,000	6,113	61.13	929,879	75,000	854,879	1,139.84
基金用途	68,380,000	5,495,763	7,388,000	-1,892,237	-25.61	32,600,447	40,588,000	-7,987,553	-19.68
學前教育計畫	53,150,000	4,218,527	5,600,000	-1,381,473	-24.67	25,372,624	30,364,000	-4,991,376	-16.44
其他	53,150,000	4,218,527	5,600,000	-1,381,473	-24.67	25,372,624	30,364,000	-4,991,376	-16.44
一般行政管理計畫	15,118,000	1,277,236	1,788,000	-510,764	-28.57	7,227,823	10,224,000	-2,996,177	-29.31
其他	15,118,000	1,277,236	1,788,000	-510,764	-28.57	7,227,823	10,224,000	-2,996,177	-29.31
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	1,944,637		1,944,637		8,902,319		8,902,319	
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					10,462,654	1,703,000	8,759,654	514.37

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 5 月份

一、基金來源：

1. 租金收入：太陽能光電租金超收57,247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 5 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				4,218,527	5,600,000	-1,381,473	-24.67
		累計數				25,372,624	30,364,000	-4,991,376	-16.44
一般行政管理計畫		本月數				1,277,236	1,788,000	-510,764	-28.57
		累計數				7,227,823	10,224,000	-2,996,177	-29.31

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 5 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	15,551,283		752,076	328,563,438
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			26,705	1,698,350
房屋及建築	42,317,794	24,145,623			378,720	17,793,451
機械及設備	3,964,525	2,581,791	63,027		169,853	1,275,908
交通及運輸設備	1,074,300	816,780			36,357	221,163
雜項設備	10,320,702	6,692,751			140,441	3,487,510
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63,027元(代收款項購置63,027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 5 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63,027元(代收款項購置63,027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5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	358,063,336	100.00	負 債	2	19,037,244	5.32
流動資產	11	29,499,898	8.24	流動負債	21	18,448,541	5.15
現金	1101	26,072,803	7.28	應付款項	2102	18,448,541	5.15
銀行存款	110102	26,012,803	7.26	應付代收款	210203	18,448,541	5.15
財政局市庫	110102-1	22,823,658	6.37	其他應付款	210299	0	0.00
保管金	110102-2	1,072,283	0.30	其他負債	28	588,703	0.16
午餐專戶	110102-3	1,813,962	0.51	什項負債	2801	588,703	0.16
其他專戶	110102-5	302,900	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	302,900	0.08
預付款項	1108	3,427,095	0.96	淨資產	3	339,026,092	94.68
預付費用	110804	3,427,095	0.96	淨資產	31	339,026,092	94.68
固定資產	14	328,563,438	91.76	淨資產	3101	339,026,092	94.68
土地	1401	304,087,056	84.93	累積餘額	310101	315,324,566	88.06
土地	140101	304,087,056	84.93	本期賸餘	310102	8,213,270	2.29
土地改良物	1402	1,698,350	0.47	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5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	-974,692	-0.27	合計：		358,063,336	
房屋建築及設備	1404	17,793,451	4.97				
房屋建築及設備	140401	42,317,794	11.82				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-24,524,343	-6.85				
機械及設備	1405	1,275,908	0.36				
機械及設備	140501	4,027,552	1.12				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,751,644	-0.77				
交通及運輸設備	1406	221,163	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	-853,137	-0.24				
雜項設備	1407	3,487,510	0.97				
雜項設備	140701	10,320,702	2.88				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,833,192	-1.91				
合計：		358,063,336					

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	7,465,427	41,565,793
財產收益	46,287	80,247
財產孳息收入	46,287	80,247
政府撥入收入	7,378,000	40,492,640
公庫撥款收入	7,378,000	40,492,640
其他收入	41,140	992,906
雜項收入	41,140	992,906
支出	5,644,804	33,352,523
人事支出	5,199,452	30,887,959
人事支出	5,199,452	30,887,959
業務支出	295,752	1,012,159
業務支出	295,752	1,012,159
折舊、折耗及攤銷	149,041	752,076
固定資產折舊	149,041	752,076
其他支出	559	700,329
其他支出	559	700,329
本期賸餘（短絀）	1,820,623	8,213,270
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		339,026,092

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 5 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	41,502,766	63,027	41,565,793	收入
財產收入	80,247		80,247	財產收益
政府撥入收入	40,492,640		40,492,640	政府撥入收入
其他收入	929,879	63,027	992,906	其他收入
基金用途	32,600,447	752,076	33,352,523	支出
用人費用	30,887,959		30,887,959	人事支出
服務費用	944,565	67,594	1,012,159	業務支出
材料及用品費	67,594	-67,594		
		752,076	752,076	折舊、折耗及攤銷
其他	700,329		700,329	其他支出
本期賸餘(短絀)	8,902,319	-689,049	8,213,270	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	10,462,654	328,563,438	339,026,092	期末淨資產

註： 1. 「其他收入」之調整數63,027元=代收款項購置機械與設備63,027元。
 2. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數752,076元=固定資產折舊752,076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5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	30,887,959	-32,684,041	-51.41
11 正式員額薪資	35,557,000	17,626,618	-17,930,382	-50.43
113 職員薪金	35,097,000	17,390,998	-17,706,002	-50.45
114 工員工資	460,000	235,620	-224,380	-48.78
12 聘僱及兼職人員薪資	1,650,000	723,526	-926,474	-56.15
122 約僱職員薪金	454,000	233,688	-220,312	-48.53
124 兼職人員酬金	1,196,000	489,838	-706,162	-59.04
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	4,356,048	-4,169,952	-48.91
151 考績獎金	4,612,000	57,165	-4,554,835	-98.76
152 年終獎金	3,914,000	4,298,883	384,883	9.83
16 退休及卹償金	12,786,000	6,144,430	-6,641,570	-51.94
161 職員退休及離職金	12,716,000	5,674,303	-7,041,697	-55.38
162 工員退休及離職金	70,000	100,701	30,701	43.86
163 卹償金		369,426	369,426	
18 福利費	4,568,000	2,037,274	-2,530,726	-55.40
181 分擔員工保險費	3,131,000	1,183,224	-1,947,776	-62.21
183 傷病醫藥費	77,000	1,100	-75,900	-98.57
18Y 其他福利費	1,360,000	852,950	-507,050	-37.28
19 提繳費	1,000	63	-937	-93.70
191 提繳工資墊償費用	1,000	63	-937	-93.70
2 服務費用	3,732,000	944,565	-2,787,435	-74.69
21 水電費	367,000	160,532	-206,468	-56.26
212 工作場所電費	267,000	132,921	-134,079	-50.22
214 工作場所水費	100,000	27,611	-72,389	-72.39

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5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	11,423	-24,577	-68.27
221	郵費	1,000	36	-964	-96.40
222	電話費	35,000	11,387	-23,613	-67.47
23	旅運費	21,000	2,256	-18,744	-89.26
231	國內旅費	15,000		-15,000	-100.00
23Y	其他旅運費	6,000	2,256	-3,744	-62.40
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	47,828	-340,172	-87.67
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	47,828	-72,172	-60.14
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	289,056	-584,944	-66.93
279	外包費	874,000	289,056	-584,944	-66.93
28	專業服務費	1,948,000	406,942	-1,541,058	-79.11
285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	200,000	76,758	-123,242	-61.62
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	328,184	177,184	117.34
29	公共關係費	60,000	24,603	-35,397	-59.00
291	公共關係費	60,000	24,603	-35,397	-59.00
3	材料及用品費	204,000	67,594	-136,406	-66.87
32	用品消耗	204,000	67,594	-136,406	-66.87
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	61,292	-18,708	-23.39

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5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	4,067	-51,933	-92.74
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	700,329	-59,671	-7.85
91 其他支出	760,000	700,329	-59,671	-7.85
91Y 其他	760,000	700,329	-59,671	-7.85
合計	68,380,000	32,600,447	-35,779,553	-52.32

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5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	22,823,658	22,823,658	
	保管金	1,072,283	1,072,283	
	午餐專戶	1,813,962	1,813,962	
	其他專戶	302,900	302,900	
	零用及週轉金	60,000	60,000	
	預付費用		3,427,095	
	C1ZZ03 教甄經費114.12.31	100,000		
	C1ZZ06 契約進用人員經費114.12.31	1,715,382		
	C1ZZ07 契約進用教保人員經費114.12.31	552,073		
	C1ZZ08 教保費114.12.31	24,000		
	C1ZZ09 課務自理代課費114.12.31	49,713		
	C1ZZ12 勞工局訓練就業中心臨時工作津貼人員114.12.31	50,603		
	C1ZZ14 新制退撫儲金自付額114.12.31	15,780		
	C1ZZ33 家長會贊助本園經費114.12.31	79,515		
	C1ZZ43 特教助理員經費114.12.31	840,029		
	應付代收款		18,448,541	
	L1ZZ05 待繳回經費	135,133		
	L1ZZ07 幼兒園訪視或評鑑(下授經費)	1,641,040		
	L1ZZ09 課務自理代課費	51,851		
	L1ZZ31 點心費	2,082,680		
	L1ZZ32 材料費	520,990		
	L1ZZ33 活動費	2,102,073		
	L1ZZ34 平安保險費	20,157		
	L1ZZ35 家長會費	30,300		
	L1ZZ51 特教助理員經費	1,528,448		
	L2ZZ10 公保費	41,004		
	L2ZZ20 健保費	320,394		
	L2ZZ30 勞保費	84,367		
	L2ZZ40 退撫基金新制自付額	15,780		
	L2ZZ50 退撫基金	178,685		
	L2ZZ60 勞工退休準備金	164,557		
	L2ZZ70 所得稅	13,922		
	L2ZZ93 勞工局訓練就業中心臨時工作津貼人員經費	46,884		
	L2ZZZ2 特教助理員經費	186,897		
	L2ZZZ3 喪亡互助金	230		
	L2ZZZ8 畢業典禮捐贈禮金	1,424		

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5月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	L2ZZZZ 其他	18,139		
	L3ZZ10 午餐費	1,813,962		
	L63701 學前特教班經常門	1,232		
	L64401 局補助114上半年導護志工誤餐費	5,760		
	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	29,633		
	L71704 特教班導師費差額及教學輔導費	35,000		
	L73607 113年度教保研習8/3場次	2,954		
	L73626 加置照顧服務人力人事費	181,353		
	L73630 政府協助家長支付代辦費(午餐費)	2,527,265		
	L73640 113學年教保輔導團經費(課程服務組)	139,138		
	L73673 獎勵無償提供非營利幼兒園場地(114年度)	600,000		
	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	10,349		
	L74603 114年度教保研習4/12-4/13場次	17,796		
	L74604 114年度教保研習5/17-5/18場次	45,978		
	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		
	L74904 防災校園建置計畫研討會交通費	1,180		
	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		302,900	
	S5ZZZ1 暫收台灣銀行代收款	302,900		
	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		-974,692	
		-974,692		
	房屋及建築		42,317,794	

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5月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
		42,317,794		
	累計折舊-房屋及建築		-24,524,343	
		-24,524,343		
	機械及設備		4,027,552	
		4,027,552		
	累計折舊-機械及設備		-2,751,644	
		-2,751,644		
	交通及運輸設備		1,074,300	
		1,074,300		
	累計折舊-交通及運輸設備		-853,137	
		-853,137		
	雜項設備		10,320,702	
		10,320,702		
	累計折舊-雜項設備		-6,833,192	
		-6,833,192		

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 5 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						26,012,803
001 財政局					22,823,658	
002 高雄銀行-保管金專戶62273					1,072,283	
003 高雄銀行-營養午餐費專戶32153					1,813,962	
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					302,900	
(二) 未兌現支票						-
(三) 加本校未入帳銀行已入帳						-
小計						26,012,803
(四) 銀行帳單結存						26,012,803
001 財政局					22,823,658	
002 高雄銀行-保管金專戶62273					1,072,283	
003 高雄銀行-營養午餐費專戶32153					1,813,962	
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					302,900	

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

會計
出納
總務
入帳

高雄市政府財政局

庫款支付對帳單

製表日期：114/06/02 8:42:49

頁次：1

會計年度：114

(民國114年05月01日至民國114年05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		55,297,357		33,447,003	0	21,850,354
1140501	THIS - MONTH		0		0			0	21,850,354	
1140501	A0 00104	068077	0		94,857			0	21,755,497	
1140501	A0 00105	068080	0		402,774			0	21,352,723	
1140501	A0 00106	068105	0		57,831			0	21,294,892	
1140505	IO 001267	036891	114,000		0			0	21,408,892	
1140505	IO 001267	036892	486,000		0			0	21,894,892	
1140506	IO 650022	037955	7,378,000		0			0	29,272,892	
1140507	A0 00107	071890	0		68,680			0	29,204,212	
1140507	A0 00108	071894	0		74,467			0	29,129,745	
1140507	IO 010012	038106	46,287		0			0	29,176,032	
1140507	IO 001282	038235	189		0			0	29,176,221	
1140507	IO 001282	038241	991		0			0	29,177,212	
1140508	A0 00109	074022	0		297,350			0	28,879,862	
1140508	A0 00110	074024	0		140,624			0	28,739,238	
1140508	A0 00111	074031	0		125,931			0	28,613,307	
1140512	A0 00112	075758	0		89,272			0	28,524,035	
1140512	IO 990006	039913	3,150		0			0	28,527,185	
1140513	A0 00113	076311	0		424,228			0	28,102,957	
1140513	A0 00114	076312	0		48,318			0	28,054,639	
1140513	A0 00115	076313	0		110,310			0	27,944,329	
1140514	A0 00116	077501	0		61,854			0	27,882,475	
1140514	A0 00117	077503	0		24,000			0	27,858,475	



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：114/06/02 8:42:49

頁次：2

會計年度：114

(民國114年05月01日至民國114年05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
				1140514	IO	990007	040326	6,650	0	0	27,865,125
				1140515	AO	00119	079191	0	16,000	0	27,849,125
				1140515	AO	00118	079193	0	69,486	0	27,779,639
				1140520	AO	00120	081466	0	712,670	0	27,066,969
				1140520	AO	00121	081473	0	60,000	0	27,006,969
				1140520	IO	110344	042047	6,313	0	0	27,013,282
				1140527	AO	00122	086314	0	30,048	0	26,983,234
				1140527	AO	00123	086315	0	296,280	0	26,686,954
				1140527	AO	00124	086325	0	3,395,424	0	23,291,530
				1140527	AO	00125	086326	0	340,064	0	22,951,466
				1140527	AO	00126	086327	0	84,414	0	22,867,052
				1140527	AO	00127	087036	0	24,704	0	22,842,348
				1140528	IO	990008	044365	19,210	0	0	22,861,558
				1140529	AO	00128	088005	0	37,900	0	22,823,658
				** BALANCE				63,358,147	40,534,489	0	22,823,658

1200901440101 教育發展基金	00	3	114
-------------------------	----	---	-----



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：2025/5/1-31

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
2025/5/2	11402	勞退金	72,432.00	0.00	785,326.00
2025/5/2	11402	勞退金	17,092.00	0.00	768,234.00
2025/5/2	高集前金幼兒園	XML轉入	0.00	57,831.00	826,065.00
2025/5/5	所得稅	繳所得稅	13,135.00	0.00	812,930.00
2025/5/5	高集前金幼兒園	XML轉入	0.00	279,346.00	1,092,276.00
2025/5/6	退撫金	繳退撫金	429,768.00	0.00	662,508.00
2025/5/7	高集前金幼兒園	XML轉入	0.00	1,379.00	663,887.00
2025/5/7	2992277	轉帳支出	46,287.00	0.00	617,600.00
2025/5/7	2992276	現金支出	57,963.00	0.00	559,637.00
2025/5/8	高集前金幼兒園	XML轉入	0.00	4,415.00	564,052.00
2025/5/8	高集前金幼兒園	XML轉入	0.00	29,357.00	593,409.00
2025/5/9	國泰人壽保險	XML轉入	0.00	132.00	593,541.00
2025/5/9	高集前金幼兒園	XML轉入	0.00	71,132.00	664,673.00
2025/5/12	2992278	交換支出	12,033.00	0.00	652,640.00
2025/5/12		轉帳存入200	0.00	18,764.00	671,404.00
2025/5/13	高集前金幼兒園	XML轉入	0.00	38,588.00	709,992.00
2025/5/13	高集前金幼兒園	XML轉入	0.00	48,318.00	758,310.00
2025/5/14	高集前金幼兒園	XML轉入	0.00	402,774.00	1,161,084.00
2025/5/14	2992279	現金支出	48,318.00	0.00	1,112,766.00
2025/5/15	11403	勞保費	140,084.00	0.00	972,682.00
2025/5/15	國泰人壽保險	XML轉入	0.00	66.00	972,748.00
2025/5/15	高集前金幼兒園	XML轉入	0.00	2,043.00	974,791.00
2025/5/16	11403	健保費	211,234.00	0.00	763,557.00
2025/5/16	11403	健保費	100,121.00	0.00	663,436.00
2025/5/16	公保費	繳公保費	109,443.00	0.00	553,993.00
2025/5/21	11404	暫制勞退	1,906.00	0.00	552,087.00
2025/5/27	高集前金幼兒園	XML轉入	0.00	13,922.00	566,009.00
2025/5/29	高集前金幼兒園	XML轉入	0.00	319,377.00	885,386.00
2025/5/29	仁武特教	轉帳存入	0.00	186,897.00	1,072,283.00
小計			1,259,816.00	1,474,341.00	

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：2025/5/1~31

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
2025/5/7	2981378	現金支出	1,974.00	0.00	2,124,158.00
2025/5/14	2981380	轉帳支出	301,438.00	0.00	1,822,720.00
2025/5/14	2981379	現金支出	8,758.00	0.00	1,813,962.00
小計			312,170.00	0.00	

交易明細查詢

列印日期：2025/06/02

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	2025/05/01 - 2025/05/31		

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	
查無資料										

餘額查詢

列印日期：2025/06/02

公司戶名	08216691 高雄市立前金幼兒園		
帳 號	062-001-10366-6 臺灣銀行苓雅分行		
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		

交易明細查詢

列印日期：2025/06/02

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	2025/05/01 - 2025/05/31		

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 備 註	
			提取	存入					
1	2025/05/26			36,400.00	000 00000000000000000000	36,400.00		[MZ99] 730443, CNT0000028	
2	2025/05/27			113,100.00	000 00000000000000000000	149,500.00		[MZ99] 730443, CNT0000087	
3	2025/05/28			87,100.00	000 00000000000000000000	236,600.00		[MZ99] 730443, CNT0000067	
4	2025/05/29			66,300.00	000 00000000000000000000	302,900.00		[MZ99] 730443, CNT0000051	

23.

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：114/05/27

高雄市立前金幼兒園

市有財產增減結存表

中華民國114年05月01日起至114年05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	304,087,056	0.000000	0	0.000000	0		0.361200	304,087,056
土地改良物	個		3		0		0		5,341	3	
	平方公尺		68.86	1,703,691	0.00	0	0.00	0		68.86	1,698,350
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	7		0		0		75,744	7	
		平方公尺	4,705.96	17,869,195	0.00	0	0.00	0		4,705.96	17,793,451
	宿舍	棟	0		0		0		0	0	
		平方公尺	0.00	0	0.00	0	0.00	0		0.00	0
	其它	個	0		0		0		0	0	
		平方公尺	0.00	0	0.00	0	0.00	0		0.00	0
	小計	數量	7		0		0		75,744	7	
		平方公尺	4,705.96	17,869,195	0.00	0	0.00	0		4,705.96	17,793,451
機械及設備	電腦設備	台	79	639,562	1	25,027	0	0	22,231	80	642,358
	其它	件	67	645,415	0	0	0	0	11,865	67	633,550
	小計		146	1,284,977	1	25,027	0	0	34,096	147	1,275,908
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	228,420	0	0	0	0	7,257	29	221,163
	小計		29	228,420	0	0	0	0	7,257	29	221,163
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	917,992	0	0	0	0	26,603	178	891,389
	小計		3,958	3,514,113	0	0	0	0	26,603	3,958	3,487,510
有價證券		股	0	0	0	0	0	0		0	0
權利	筆		0		0		0		0	0	
	股		0	0	0	0	0	0		0	0
其他			0	0	0	0	0	0		0	0
合計			4,144	328,687,452	1	25,027	0	0	149,041	4,145	328,563,438

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

會計師兼
業務組長
姚友山

會計師兼
業務組長
姚友山

會計師兼
業務組長
姚友山

職員兼
業務
侯佩君

職員兼
會計
黃亮慈

高雄市立
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。

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05月

列印日期：114/05/27

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	974,692	1,671,619
房屋建築 及設備	辦公房屋	42,317,794	423,178	41,894,616	75,744	0	75,744	24,524,343
	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	24,524,343
機 械 及 設 備	電 腦 設 備	2,105,265	21,057	2,084,208	22,231	0	22,231	1,462,907
	其 他	1,922,287	19,221	1,903,066	11,865	0	11,865	1,288,737
	小 計	4,027,552	40,278	3,987,274	34,096	0	34,096	2,751,644
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	7,257	0	7,257	853,137
	小 計	1,074,300	10,744	1,063,556	7,257	0	7,257	853,137
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	26,603	0	26,603	6,783,654
	小 計	10,320,702	77,253	7,647,828	26,603	0	26,603	6,833,192
有價證券		0	0	0	0	0	0	0
權 利		0	0	0	0	0	0	0
其 他		0	0	0	0	0	0	0
合 計	364,500,446	578,184	57,239,585	149,041	0	149,041	35,937,008	21,302,577

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

高雄市立前金區
前金幼兒園
園長
蔡榮

25、

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：114/05/27

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05月01日起至114年05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	
3140101-03- 0000148- 0000148	個人電腦	E500G9/ASUS/圖書室 電腦	114/05/01	4	臺	25,027	1	25,027	購置						
機械及設備	小計						1	25,027							
	合計						1 0.00	25,027							

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
事務 侯佩君

職員兼
會計 黃亮慈

前金區
前金幼兒園
首長 鄭永達

高雄市立前金幼兒園
電腦軟體增減結存表

中華民國 114 年 5 月份

製表日期：114/6/2
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										
	總計			財管人員								

製表
說明：職員兼黃亮慈

總務組長姚友山

主辦軟體管理人員
教師兼姚友山

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