國軍退除役官兵輔導委員會高雄市榮民服務處職場互助教保服務中心

資產負債表

民國115年7月31日及民國114年7月31日

單位:新台幣元

資產	附註	115.7.31	114.7.31
流動資產			
現金	二(一)	$ 30,000	$ 30,000
銀行存款	二(一)	3,278,586	3,250,062
其他應收款		49,700	78,501
預付款項		1,281	1,281
預付費用		1,281	1,281
流動資產合計		3,359,567	3,359,844
非流動資產			
基金	二(二)	3,289,030	2,350,027
資遣費準備金		69,955	69,955
業務發展準備金		3,219,075	2,280,072
代管財產	二(三)	2,088,085	1,963,387
非流動資產合計		5,377,115	4,313,414
資產總額		$ 8,736,682	$ 7,673,258

負債及餘絀	附註	115.7.31	114.7.31
流動負債			
應付款項		$ 933,978	$ 916,708
應付帳款		44,247	158,384
應付費用	四	754,615	695,498
其他應付款		135,116	62,826
預收款項		1,227,789	1,328,808
預收教保費(政府學費差額補助)		1,227,789	1,328,808
其他流動負債		41,362	36,229
代收款項		41,362	36,229
流動負債合計		2,203,129	2,281,745
非流動負債			
資遣費準備		95,636	69,955
業務發展準備		3,219,075	2,280,072
應付代管財產		2,088,085	1,963,387
非流動負債合計		5,402,796	4,313,414
負債總額		7,605,925	6,595,159
餘絀總額	三		
累積餘絀		1,078,099	1,138,447
本期餘絀		52,658	(60,348)
餘絀總額		1,130,757	1,078,099
負債及餘絀總額		$ 8,736,682	$ 7,673,258

後附財務報表附註為本報表之一部份

(請參閱基富聯合會計師事務所民國115年9月10日查核報告)

會計：陳沛珊　主任：邱凱璘　負責人：黃雅雪

國軍退除役官兵輔導委員會高雄市榮民服務處職場互助教保服務中心

收支餘絀表

114學年度(114年8月1日至115年7月31日)

單位：新台幣元

	附註	預算數A	決算數B	差異數 C=B-A	執行率% D=B/A
收入					
教保費收入	二(四)	$ 5,735,141	$ 5,685,265	$ (49,876)	99.13
教保費收入減項	二(四)	-	(15,473)	(15,473)	0.00
延長照顧服務、停托日照顧服務及逾時照顧服務收入		-	46,700	46,700	0.00
延長照顧服務、停托日照顧服務及逾時照顧服務收入減項		-	(805)	(805)	0.00
利息收入		-	44,197	44,197	0.00
其他收入	二(六)	-	1,277,045	1,277,045	0.00
收入合計		$ 5,735,141	7,036,929	$ 1,301,788	
支出					
人事費	二(五)	$ 4,735,402	3,822,368	$ (913,034)	80.72
業務費	二(五)	425,200	256,623	(168,577)	60.35
場地使用費	二(五)	110,000	56,678	(53,322)	51.53
材料費	二(五)	419,280	417,192	(2,088)	99.50
維護及修繕購置費	二(五)	111,600	85,411	(26,189)	76.53
雜支、行政管理費及業務發展費	四	109,960	1,024,819	914,859	931.99
延長照顧服務、停托日照顧服務及逾時照顧服務支出		-	44,135	44,135	0.00
其他支出	二(六)	-	1,277,045	1,277,045	0.00
支出合計		$ 5,911,442	6,984,271	$ 1,072,829	
本期稅前餘絀			52,658		
所得稅費用	一(一)		-		
本期稅後餘絀			$ 52,658		

後附財務報表附註為本報表之一部份

(請參閱基富聯合會計師事務所民國115年9月10日查核報告)

會計：陳沛珊　　主任：邱凱璘　　負責人：黃雅雪

國軍退除役官兵輔導委員會高雄市榮民服務處職場互助教保服務中心

收支餘絀表

113學年度(113年8月1日至114年7月31日)

單位：新台幣元

	附註	預算數A	決算數B	差異數 C=B-A	執行率% D=B/A
收入					
教保費收入	二(四)	$ 5,735,142	$ 5,645,523	$ (89,619)	98.44
教保費收入減項	二(四)	-	(21,853)	(21,853)	0.00
延長照顧服務、停托日照顧服務及逾時照顧服務收入		-	39,440	39,440	0.00
延長照顧服務、停托日照顧服務及逾時照顧服務收入減項		-	(3,395)	(3,395)	0.00
利息收入		-	27,494	27,494	0.00
其他收入	二(六)	-	831,630	831,630	0.00
收入合計		$ 5,735,142	6,518,839	$ 783,697	
支出					
人事費	二(五)	$ 4,637,651	3,944,352	$ (693,299)	85.05
業務費	二(五)	425,200	251,605	(173,595)	59.17
場地使用費	二(五)	110,000	57,948	(52,052)	52.68
材料費	二(五)	419,280	412,861	(6,419)	98.47
維護及修繕購置費	二(五)	111,600	80,041	(31,559)	71.72
雜支、行政管理費及業務發展費	四	109,960	949,300	839,340	863.31
延長照顧服務、停托日照顧服務及逾時照顧服務支出		-	36,045	36,045	0.00
其他支出	二(六)	-	831,630	831,630	0.00
支出合計		$ 5,813,691	6,563,782	$ 750,091	
本期稅前餘絀			(44,943)		
所得稅費用	一(一)、四		15,405		
本期稅後餘絀			$ (60,348)		

後附財務報表附註為本報表之一部份

(請參閱基富聯合會計師事務所民國115年9月10日查核報告)

會計：陳沛珊　　主任：邱凱璘　　負責人：黃雅雪

國軍退除役官兵輔導委員會高雄市榮民服務處職場互助教保服務中心(委託高雄市教保人員職業工會辦理)

資產負債表(學年度)

2026/7/31

科目名稱	小計	合計	科目名稱	小計	合計
資產總額		8,736,682	負債總額		7,605,925
流動資產		3,359,567	流動負債		2,203,129
現金	30,000		應付款項	933,978	
零用金	30,000		應付帳款	44,247	
銀行存款	3,278,586		應付費用	754,615	
活期存款	3,278,586		其他應付款	135,116	
活期存款1	3,278,586		預收款項	1,227,789	
其他應收款	49,700		預收教保費(政府學費差額補助)	1,227,789	
預付款項	1,281		其他流動負債	41,362	
預付費用	1,281		代收款	41,362	
非流動資產		5,377,115	非流動負債		5,402,796
基金	3,289,030		資遣費準備	95,636	
資遣費準備金	69,955		業務發展準備	3,219,075	
業務發展準備金	3,219,075		應付代管財產	2,088,085	
代管財產	2,088,085		餘絀總額		1,130,757
			餘絀總額		1,130,757
			累積餘絀	1,130,757	
資產總額：		8,736,682	負債及餘絀總額：		8,736,682

會計：陳珮珊

主任：邱凱璘

負責人：黃雅雪

國軍退除役官兵輔導委員會高雄市榮民服務處職場互助教保服務中心(委託高雄市教保人員職業工會辦理)

收支餘絀表(學年度)

2026/02/01～2026/07/31

單位：新臺幣(元)

會計科目	全學年預算 (A)	本期金額 (B)	累計金額 (C)	差異數 (C-A)	執行率 (C/A*100%)
收　入　部　份					
教保費收入	0	2,867,616	5,685,265	5,685,265	-
教保費收入(家長繳費)	0	210,000	419,318	419,318	-
教保費收入(政府學費差額補助)	0	2,657,616	5,265,947	5,265,947	-
教保費收入(臨時托育)	0	0	0	0	-
延長照顧服務、停托日照顧服務及逾時照顧服務收入	0	24,230	46,700	46,700	-
延長照顧服務收入	0	24,230	46,700	46,700	-
停托日照顧服務收入	0	0	0	0	-
逾時照顧服務收入	0	0	0	0	-
利息收入	0	30,324	44,197	44,197	-
其他收入	0	627,830	1,277,045	1,277,045	-
專案補助收入	0	622,238	1,265,963	1,265,963	-
代收補助收入	0	0	0	0	-
代收代付收入	0	5,592	11,082	11,082	-
呆帳收回	0	0	0	0	-
捐贈收入	0	0	0	0	-
租金收入	0	0	0	0	-
其他收入-其它	0	0	0	0	-
教保費收入減項	0	-3,871	15,473	15,473	-
五日未上課退費	0	-3,204	5,156	5,156	-
腸病毒退費	0	-667	9,460	9,460	-
轉學/轉出退費	0	0	857	857	-
政府學費差額補助退費	0	0	0	0	-
臨時托育退費	0	0	0	0	-
延長照顧服務、停托日照顧服務及逾時照顧服務收入減項	0	-210	805	805	-
延長照顧服務收入退費	0	-210	805	805	-
停托日照顧服務收入退費	0	0	0	0	-
逾時照顧服務收入退費	0	0	0	0	-
支　出　部　份					
人事費	0	1,971,982	3,822,368	3,822,368	-
園長及教保服務人員薪資(含職務加給)	0	1,116,101	2,164,223	2,164,223	-
學前特教師、社工人員、護理人員薪資	0	0	0	0	-
學前特教師(含職務加給)、社工師、護理師薪資	0	0	0	0	-
社工員、護士薪資	0	0	0	0	-
會計及總務(含職務加給)、廚工、清潔薪資	0	476,247	929,388	929,388	-
加班費	0	40,151	66,380	66,380	-
勞、健保費	0	204,897	401,222	401,222	-
保險費	0	3,885	7,776	7,776	-
勞退金提撥	0	89,377	177,241	177,241	-
自強活動	0	0	6,000	6,000	-
健康檢查	0	5,600	5,600	5,600	-
績效獎金	0	0	0	0	-
代課費及代班費	0	10,043	38,857	38,857	-
資遣費	0	25,681	25,681	25,681	-
業務費	0	142,473	256,623	256,623	-
活動費	0	38,139	58,605	58,605	-
研習、進修	0	4,380	7,323	7,323	-
水費、電費及瓦斯	0	33,767	72,361	72,361	-
水費	0	2,329	5,393	5,393	-
電費	0	31,438	66,968	66,968	-
瓦斯	0	0	0	0	-
稅捐支出	0	0	0	0	-
保全	0	0	0	0	-
辦公文具	0	6,580	7,847	7,847	-
事務機器耗材	0	20,056	37,090	37,090	-
電話費(含ADSL)	0	11,452	23,035	23,035	-
郵資	0	3,592	4,984	4,984	-
文宣費	0	8,760	8,760	8,760	-
文宣費(一般文宣)	0	5,760	5,760	5,760	-

文宣費(園刊)	0	3,000	3,000	3,000	-
攝影照片	0	3,091	3,564	3,564	-
園務特支	0	12,656	33,054	33,054	-
差旅費	0	0	0	0	-
場地使用費	0	27,603	56,678	56,678	-
公共事務管理費	0	27,603	56,678	56,678	-
土地、建物、設施與設備之租(稅)金	0	0	0	0	-
材料費	0	209,979	417,192	417,192	-
教保材料費	0	31,312	56,499	56,499	-
日常消耗用品	0	8,801	14,320	14,320	-
藥品費	0	1,204	1,674	1,674	-
餐點費	0	168,662	344,699	344,699	-
維護及修繕購置費	0	46,593	85,411	85,411	-
修繕費	0	26,935	42,110	42,110	-
園舍消毒、清潔	0	8,500	10,300	10,300	-
火險	0	0	391	391	-
電器用品、園舍修繕、廚房設備及教學設施設備	0	11,158	32,610	32,610	-
雜支、行政管理費及業務發展費	0	84,448	1,024,819	1,024,819	-
雜支	0	0	1,368	1,368	-
行政管理費	0	84,448	84,448	84,448	-
業務發展費	0	0	939,003	939,003	-
其他	0	0	0	0	-
延長照顧服務、停托日照顧服務及逾時照顧服務支出	0	22,260	44,135	44,135	-
延長照顧服務支出	0	22,260	44,135	44,135	-
停托日照顧服務支出	0	0	0	0	-
逾時照顧服務支出	0	0	0	0	-
其他支出	0	627,830	1,277,045	1,277,045	-
專案補助支出	0	622,238	1,265,963	1,265,963	-
代收補助支出	0	0	0	0	-
代收代付支出	0	5,592	11,082	11,082	-
其他	0	0	0	0	-
損失	0	0	0	0	-
呆帳損失	0	0	0	0	-
本 期 餘 絀	-	412,751	52,658	-	-
所得稅費用					
本期餘絀(稅後)					

會計：

主任：

負責人：

國軍退除役官兵輔導委員會高雄市榮民服務處職場互助教保服務中心(委託高雄市教保人員職業工會辦理)

收支餘細表(學年度)

2025/08/01~2026/07/31

單位：新臺幣(元)

會計科目	全學年預算(A)	本期金額(B)	累計金額(C)	差異數(C-A)	執行率(C/A*100%)
收　入　部　份					
教保費收入	0	5,685,265	5,685,265	5,685,265	-
教保費收入(家長繳費)	0	419,318	419,318	419,318	-
教保費收入(政府學費差額補助)	0	5,265,947	5,265,947	5,265,947	-
教保費收入(臨時托育)	0	0	0	0	-
延長照顧服務、停托日照顧服務及逾時照顧服務收入	0	46,700	46,700	46,700	-
延長照顧服務收入	0	46,700	46,700	46,700	-
停托日照顧服務收入	0	0	0	0	-
逾時照顧服務收入	0	0	0	0	-
利息收入	0	44,197	44,197	44,197	-
其他收入	0	1,277,045	1,277,045	1,277,045	-
專案補助收入	0	1,265,963	1,265,963	1,265,963	-
代收補助收入	0	0	0	0	-
代收代付收入	0	11,082	11,082	11,082	-
呆帳收回	0	0	0	0	-
捐贈收入	0	0	0	0	-
租金收入	0	0	0	0	-
其他收入-其它	0	0	0	0	-
教保費收入減項	0	-15,473	15,473	15,473	-
五日未上課退費	0	-5,156	5,156	5,156	-
腸病毒退費	0	-9,460	9,460	9,460	-
轉學/轉出退費	0	-857	857	857	-
政府學費差額補助退費	0	0	0	0	-
臨時托育退費	0	0	0	0	-
延長照顧服務、停托日照顧服務及逾時照顧服務收入減項	0	-805	805	805	-
延長照顧服務收入退費	0	-805	805	805	-
停托日照顧服務收入退費	0	0	0	0	-
逾時照顧服務收入退費	0	0	0	0	-
支　出　部　份					
人事費	0	3,822,368	3,822,368	3,822,368	-
園長及教保服務人員薪資(含職務加給)	0	2,164,223	2,164,223	2,164,223	-
學前特教師、社工人員、護理人員薪資	0	0	0	0	-
學前特教師(含職務加給)、社工師、護理師薪資	0	0	0	0	-
社工員、護士薪資	0	0	0	0	-
會計及總務(含職務加給)、廚工、清潔薪資	0	929,388	929,388	929,388	-
加班費	0	66,380	66,380	66,380	-
勞、健保費	0	401,222	401,222	401,222	-
保險費	0	7,776	7,776	7,776	-
勞退金提撥	0	177,241	177,241	177,241	-
自強活動	0	6,000	6,000	6,000	-
健康檢查	0	5,600	5,600	5,600	-
績效獎金	0	0	0	0	-
代課費及代班費	0	38,857	38,857	38,857	-
資遣費	0	25,681	25,681	25,681	-
業務費	0	256,623	256,623	256,623	-
活動費	0	58,605	58,605	58,605	-
研習、進修	0	7,323	7,323	7,323	-
水費、電費及瓦斯	0	72,361	72,361	72,361	-
水費	0	5,393	5,393	5,393	-
電費	0	66,968	66,968	66,968	-
瓦斯	0	0	0	0	-
稅捐支出	0	0	0	0	-
保全	0	0	0	0	-
辦公文具	0	7,847	7,847	7,847	-
事務機器耗材	0	37,090	37,090	37,090	-
電話費(含ADSL)	0	23,035	23,035	23,035	-
郵資	0	4,984	4,984	4,984	-
文宣費	0	8,760	8,760	8,760	-

文宣費(一般文宣)	0	5,760	5,760	5,760	-
文宣費(園刊)	0	3,000	3,000	3,000	-
攝影照片	0	3,564	3,564	3,564	-
園務特支	0	33,054	33,054	33,054	-
差旅費	0	0	0	0	-
場地使用費	0	56,678	56,678	56,678	-
公共事務管理費	0	56,678	56,678	56,678	-
土地、建物、設施與設備之租(稅)金	0	0	0	0	-
材料費	0	417,192	417,192	417,192	-
教保材料費	0	56,499	56,499	56,499	-
日常消耗用品	0	14,320	14,320	14,320	-
藥品費	0	1,674	1,674	1,674	-
餐點費	0	344,699	344,699	344,699	-
維護及修繕購置費	0	85,411	85,411	85,411	-
修繕費	0	42,110	42,110	42,110	-
園舍消毒、清潔	0	10,300	10,300	10,300	-
火險	0	391	391	391	-
電器用品、園舍修繕、廚房設備及教學設施設備	0	32,610	32,610	32,610	-
雜支、行政管理費及業務發展費	0	1,024,819	1,024,819	1,024,819	-
雜支	0	1,368	1,368	1,368	-
行政管理費	0	84,448	84,448	84,448	-
業務發展費	0	939,003	939,003	939,003	-
其他	0	0	0	0	-
延長照顧服務、停托日照顧服務及逾時照顧服務支出	0	44,135	44,135	44,135	-
延長照顧服務支出	0	44,135	44,135	44,135	-
停托日照顧服務支出	0	0	0	0	-
逾時照顧服務支出	0	0	0	0	-
其他支出	0	1,277,045	1,277,045	1,277,045	-
專案補助支出	0	1,265,963	1,265,963	1,265,963	-
代收補助支出	0	0	0	0	-
代收代付支出	0	11,082	11,082	11,082	-
其他	0	0	0	0	-
損失	0	0	0	0	-
呆帳損失	0	0	0	0	-
本　期　餘　絀	-	52,658	52,658	-	-
所得稅費用					
本期餘絀(稅後)					

會計：陳沛珊　　主任：邱凱璘　　負責人：黃雅雪