

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114年7月31日及民國113年7月31日

單位：新台幣元

資產	附註	114. 7. 31	113. 7. 31
流動資產			
現金		\$ 30,000	\$ 30,000
銀行存款		3,250,062	2,798,788
應收帳款		-	34,973
其他應收款		78,501	286,230
預付款項		1,281	1,281
預付費用		1,281	1,281
流動資產合計		3,359,844	3,151,272
非流動資產			
基金	二(二)	2,350,027	1,472,964
資遣費準備金		69,955	44,810
業務發展準備金		2,280,072	1,428,154
代管財產	二(三)	1,963,387	1,898,047
非流動資產合計		4,313,414	3,371,011
資產總額		\$ 7,673,258	\$ 6,522,283
負債及餘絀	附註	114. 7. 31	113. 7. 31
流動負債			
應付款項		\$ 916,708	\$ 659,363
應付帳款		158,384	1,322
應付費用	四	695,498	658,041
其他應付款		62,826	-
預收款項		1,328,808	1,322,808
預收教保費(政府學費差額補助)		1,328,808	1,322,808
其他流動負債		36,229	30,654
代收款項		36,229	30,654
流動負債合計		2,281,745	2,012,825
非流動負債			
資遣費準備		69,955	44,810
業務發展準備		2,280,072	1,428,154
應付代管財產		1,963,387	1,898,047
非流動負債合計		4,313,414	3,371,011
負債總額		6,595,159	5,383,836
餘絀總額	三		
累積餘絀		1,138,447	1,195,509
本期餘絀		(60,348)	(57,062)
餘絀總額		1,078,099	1,138,447
負債及餘絀總額		\$ 7,673,258	\$ 6,522,283

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114年9月16日查核報告)

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

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	<u>\$ 5,735,142</u>	<u>6,518,839</u>	<u>\$ 783,697</u>	
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	<u>\$ 5,813,691</u>	<u>6,563,782</u>	<u>\$ 750,091</u>	
本期稅前餘絀		(44,943)		
所得稅費用	一(一)、四	15,405		
本期稅後餘絀		<u>\$ (60,348)</u>		

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114年9月16日查核報告)

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

收支餘絀表

112學年度(112年8月1日至113年7月31日)

附註	預算數		差異數 C=B-A	執行率% D=B/A	
	A	B			
收入					
教保費收入	二(四)	\$ 5,735,142	\$ 5,624,980	\$ (110,162)	98.08
教保費收入減項	二(四)	-	(26,148)	(26,148)	0.00
延長照顧服務、停托日照服務 及逾時照顧服務收入		-	51,455	51,455	0.00
延長照顧服務、停托日照服務 及逾時照顧服務收入減項		-	(1,750)	(1,750)	0.00
利息收入		-	18,591	18,591	0.00
其他收入	二(六)	-	495,549	495,549	0.00
收入合計		<u>\$ 5,735,142</u>	<u>6,162,677</u>	<u>\$ 427,535</u>	
支出					
人事費	二(五)	\$ 4,549,807	3,719,175	\$ (830,632)	81.74
業務費	二(五)	425,200	171,510	(253,690)	40.34
場地使用費	二(五)	110,000	57,444	(52,556)	52.22
材料費	二(五)	419,280	406,743	(12,537)	97.01
維護及修繕購置費	二(五)	111,600	73,659	(37,941)	66.00
雜支、行政管理費及業務發展費	四	109,960	1,170,229	1,060,269	1,064.23
延長照顧服務、停托日照服務 及逾時照顧服務支出		-	48,283	48,283	0.00
其他支出	二(六)	-	495,549	495,549	0.00
支出合計		<u>\$ 5,725,847</u>	<u>6,142,592</u>	<u>\$ 416,745</u>	
本期稅前餘絀			20,085		
所得稅費用	一(一)、四		77,147		
本期稅後餘絀			<u>\$ (57,062)</u>		

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114年9月16日查核報告)

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)

資產負債表(學年度)

2025/7/31

製表時間：2025/09/05 12:25:53

科目名稱	小計	合計	科目名稱	小計	合計
資產總額		7,673,258	負債總額		6,595,159
流動資產		3,359,844	流動負債		2,281,745
現金	30,000		應付款項	916,708	
零用金	30,000		應付帳款	158,384	
銀行存款	3,250,062		應付費用	695,498	
活期存款	3,250,062		其他應付款	62,826	
活期存款1	3,250,062		預收款項	1,328,808	
其他應收款	78,501		預收教保費(政府學費差額補助)	1,328,808	
預付款項	1,281		其他流動負債	36,229	
預付費用	1,281		代收款	36,229	
非流動資產		4,313,414	非流動負債		4,313,414
基金	2,350,027		資遣費準備	69,955	
資遣費準備金	69,955		業務發展準備	2,280,072	
業務發展準備金	2,280,072		應付代管財產	1,963,387	
代管財產	1,963,387		餘絀總額		1,078,099
			餘絀總額		1,078,099
			累積餘絀	1,078,099	
資產總額：		7,673,258	負債及餘絀總額：		7,673,258

會計：



園長：



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)

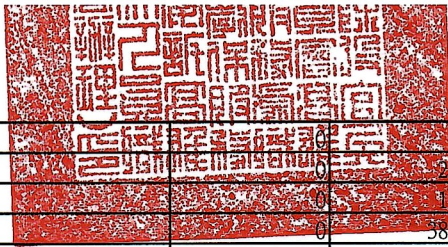
收支餘額表(學年度)

2024/08/01~2025/07/31

製表時間：2025/09/05 12:29:20

單位：新臺幣(元)

會計科目	本期金額 (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		5,645,523	5,645,523	5,645,523	-
教保費收入(家長繳費)	0	427,404	427,404	427,404	-
教保費收入(政府學費差額補助)	0	5,218,119	5,218,119	5,218,119	-
教保費收入(臨時托育)	0	0	0	0	-
延長照顧服務、停托日照照顧服務及逾時照顧服務收入	0	39,440	39,440	39,440	-
延長照顧服務收入	0	39,440	39,440	39,440	-
停托日照照顧服務收入	0	0	0	0	-
逾時照顧服務收入	0	0	0	0	-
利息收入	0	27,494	27,494	27,494	-
其他收入	0	831,630	831,630	831,630	-
專案補助收入	0	822,188	822,188	822,188	-
代收補助收入	0	0	0	0	-
代收代付收入	0	9,442	9,442	9,442	-
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	-21,853	21,853	21,853	-
五日未上課退費	0	-12,507	12,507	12,507	-
腸病毒退費	0	-9,346	9,346	9,346	-
轉學/轉出退費	0	0	0	0	-
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、停托日照照顧服務及逾時照顧服務收入減項	0	-3,395	3,395	3,395	-
延長照顧服務收入退費	0	-3,395	3,395	3,395	-
停托日照照顧服務收入退費	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	3,944,352	3,944,352	3,944,352	-
園長及教保服務人員薪資(含職務加給)	0	2,297,679	2,297,679	2,297,679	-
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	942,584	942,584	942,584	-
加班費	0	41,661	41,661	41,661	-
勞、健保費	0	405,151	405,151	405,151	-
保險費	0	7,798	7,798	7,798	-
勞退金提撥	0	180,175	180,175	180,175	-
自強活動	0	6,000	6,000	6,000	-
健康檢查	0	1,315	1,315	1,315	-
績效獎金	0	0	0	0	-
代課費及代班費	0	36,844	36,844	36,844	-
資遣費	0	25,145	25,145	25,145	-
業務費	0	251,605	251,605	251,605	-
活動費	0	57,237	57,237	57,237	-
研習、進修	0	11,230	11,230	11,230	-
水費、電費及瓦斯	0	69,007	69,007	69,007	-
水費	0	5,399	5,399	5,399	-
電費	0	63,608	63,608	63,608	-
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	5,906	5,906	5,906	-
事務機器耗材	0	40,319	40,319	40,319	-
電話費(含ADSL)	0	22,087	22,087	22,087	-
郵資	0	3,354	3,354	3,354	-
文宣費	0	2,240	2,240	2,240	-



文宣費(一般文宣)	0	0	0	0
文宣費(園刊)	0	2,240	2,240	2,240
攝影照片	0	1,650	1,650	1,650
園務特支	0	38,575	38,575	38,575
差旅費	0	0	0	0
場地使用費	0	57,948	57,948	57,948
公共事務管理費	0	57,948	57,948	57,948
土地、建物、設施與設備之租(稅)金	0	0	0	0
材料費	0	412,861	412,861	412,861
教保材料費	0	55,973	55,973	55,973
日常消耗用品	0	14,061	14,061	14,061
藥品費	0	1,047	1,047	1,047
餐點費	0	341,780	341,780	341,780
維護及修繕購置費	0	80,041	80,041	80,041
修繕費	0	41,135	41,135	41,135
園舍消毒、清潔	0	3,900	3,900	3,900
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	34,615	34,615	34,615
雜支、行政管理費及業務發展費	0	949,300	949,300	949,300
雜支	0	12,934	12,934	12,934
行政管理費	0	84,448	84,448	84,448
業務發展費	0	851,918	851,918	851,918
其他	0	0	0	0
延長照顧服務、停托日照服務及逾時照顧服務支出	0	36,045	36,045	36,045
延長照顧服務支出	0	36,045	36,045	36,045
停托日照服務支出	0	0	0	0
逾時照顧服務支出	0	0	0	0
其他支出	0	831,630	831,630	831,630
專案補助支出	0	822,188	822,188	822,188
代收補助支出	0	0	0	0
代收代付支出	0	9,442	9,442	9,442
其他	0	0	0	0
損失	0	0	0	0
呆帳損失	0	0	0	0
本期餘絀	-	-44,943	-44,943	-
所得稅費用		15,405	15,405	
本期餘絀(稅後)		-60,348	-60,348	

會計：



園長：



負責人：



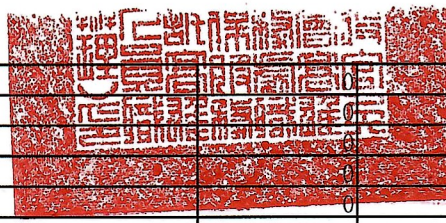
國軍退除役官兵輔導委員會高雄市榮民服務處職場互助教保服務中心(委託高雄市教保人員職業工會辦理)

收支餘額表(學生度)
2025/02/01~2025/07/31

製表時間：2025/09/05 12:36:09

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	5,645,523	5,645,523	-
教保費收入(家長繳費)	0	222,000	427,404	427,404	-
教保費收入(政府學費差額補助)	0	2,645,616	5,218,119	5,218,119	-
教保費收入(臨時托育)	0	0	0	0	-
延長照顧服務、停托日照照顧服務及逾時照顧服務收入	0	18,620	39,440	39,440	-
延長照顧服務收入	0	18,620	39,440	39,440	-
停托日照照顧服務收入	0	0	0	0	-
逾時照顧服務收入	0	0	0	0	-
利息收入	0	13,463	27,494	27,494	-
其他收入	0	454,323	831,630	831,630	-
專案補助收入	0	449,523	822,188	822,188	-
代收補助收入	0	0	0	0	-
代收代付收入	0	4,800	9,442	9,442	-
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	-9,373	21,853	21,853	-
五日未上課退費	0	-9,373	12,507	12,507	-
腸病毒退費	0	0	9,346	9,346	-
轉學/轉出退費	0	0	0	0	-
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、停托日照照顧服務及逾時照顧服務收入減項	0	0	3,395	3,395	-
延長照顧服務收入退費	0	0	3,395	3,395	-
停托日照照顧服務收入退費	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	1,952,717	3,944,352	3,944,352	-
園長及教保服務人員薪資(含職務加給)	0	1,112,439	2,297,679	2,297,679	-
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	473,523	942,584	942,584	-
加班費	0	30,929	41,661	41,661	-
勞、健保費	0	202,337	405,151	405,151	-
保險費	0	3,900	7,798	7,798	-
勞退金提撥	0	87,249	180,175	180,175	-
自強活動	0	6,000	6,000	6,000	-
健康檢查	0	1,315	1,315	1,315	-
績效獎金	0	0	0	0	-
代課費及代班費	0	9,880	36,844	36,844	-
資遣費	0	25,145	25,145	25,145	-
業務費	0	134,362	251,605	251,605	-
活動費	0	33,452	57,237	57,237	-
研習、進修	0	6,100	11,230	11,230	-
水費、電費及瓦斯	0	34,572	69,007	69,007	-
水費	0	2,881	5,399	5,399	-
電費	0	31,691	63,608	63,608	-
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	4,754	5,906	5,906	-
事務機器耗材	0	23,374	40,319	40,319	-
電話費(含ADSL)	0	11,503	22,087	22,087	-
郵資	0	1,720	3,354	3,354	-
文宣費	0	2,240	2,240	2,240	-



文宣費(一般文宣)	0	0	0	-
文宣費(園刊)	2,240	2,240	2,240	-
攝影照片	1,242	1,650	1,650	-
園務特支	15,405	38,575	38,575	-
差旅費	0	0	0	-
場地使用費	0	27,966	57,948	-
公共事務管理費	0	27,966	57,948	-
土地、建物、設施與設備之租(稅)金	0	0	0	-
材料費	0	227,290	412,861	-
教保材料費	0	39,734	55,973	-
日常消耗用品	0	9,416	14,061	-
藥品費	0	922	1,047	-
餐點費	0	177,218	341,780	-
維護及修繕購置費	0	50,776	80,041	-
修繕費	0	22,435	41,135	-
園舍消毒、清潔	0	1,800	3,900	-
火險	0	0	391	-
電器用品、園舍修繕、廚房設備及教學設施設備	0	26,541	34,615	-
雜支、行政管理費及業務發展費	0	92,485	949,300	-
雜支	0	8,037	12,934	-
行政管理費	0	84,448	84,448	-
業務發展費	0	0	851,918	-
其他	0	0	0	-
延長照顧服務、停托日照照顧服務及逾時照顧服務支出	0	18,620	36,045	-
延長照顧服務支出	0	18,620	36,045	-
停托日照照顧服務支出	0	0	0	-
逾時照顧服務支出	0	0	0	-
其他支出	0	454,323	831,630	-
專案補助支出	0	449,523	822,188	-
代收補助支出	0	0	0	-
代收代付支出	0	4,800	9,442	-
其他	0	0	0	-
損失	0	0	0	-
呆帳損失	0	0	0	-
本期餘絀	-	386,110	-44,943	-
所得稅費用		15,405	15,405	-
本期餘絀(稅後)		370,705	-60,348	-

會計：



園長：



負責人：

