

708

4-0501708

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金-臺北市立大安幼兒園

會計月報

特別收入基金

中華民國108年3月份

會計職員 楊正瑜



機關長官 張育慈



臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

目 錄

中華民國 108 年 3 月份

名 稱	頁 次
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 1 頁
二、平衡表.....	第 2 - 3 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 4 頁
四、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 5 - 6 頁
五、購置固定資產執行情形明細表.....	第 7 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 8 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 9 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大安幼兒園

40501708-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 3 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			
名稱	編號		實際數	預算數	比較增減(一)		實際數	預算數	比較增減(一)	
					金額	%			金額	%
基金來源	4	22,000,000	1,170,293	1,170,293			8,159,954	8,159,954		
財產收入	45	20,000								
財產處分收入	451	20,000								
政府撥入收入	46	17,856,000	1,170,293	1,170,293			8,159,954	8,159,954		
公庫撥款收入	462	17,856,000	1,170,293	1,170,293			8,159,954	8,159,954		
教學收入	4S	3,624,000								
學雜費收入	4S1	3,624,000								
其他收入	4Y	500,000								
雜項收入	4YY	500,000								
基金用途	5	25,066,000	1,766,051	1,170,293	595,758	50.91	8,384,679	8,159,954	224,725	2.75
學前教育計畫	54	17,441,000	1,285,800	727,101	558,699	76.84	5,804,018	5,568,872	235,146	4.22
一般行政管理計畫	5L	6,990,000	480,251	443,192	37,059	8.36	2,433,517	2,350,082	83,435	3.55
建築及設備計畫	5M	635,000					147,144	241,000	-93,856	-38.94
購建固定資產		599,000					147,144	241,000	-93,856	-38.94
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-3,066,000	-595,758		-595,758		-224,725		-224,725	
期初基金餘額	71	4,376,236					6,147,655	4,376,236	1,771,419	40.48
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	1,310,236					5,922,930	4,376,236	1,546,694	35.34

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產。

註：建築及設備計畫：監視器改善工程，已分配未執行數89,000元，因廠商人力調度不足，開工時間延後，未能於3月底完成，致執行未達90%，該工程將於4月初完工並核銷完畢。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立大安幼兒園

平衡表

中華民國108年3月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資 產	1	288,728,604	100.00	負 債	2	282,805,674	97.95
流動資產	11	9,319,665	3.23	流動負債	21	4,618,703	1.60
現金	111	9,247,435	3.20	應付款項	212	4,618,703	1.60
銀行存款	1112	9,197,435	3.19	應付代收款	2123	4,618,703	1.60
銀行存款-市庫存款	1112-1	4,554,862	1.58	其他負債	22	278,186,971	96.35
銀行存款-保管款	1112-2	4,516,512	1.56	什項負債	221	278,186,971	96.35
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	126,061	0.04	存入保證金	2211	27,000	0.01
零用及週轉金	1113	50,000	0.02	應付退休及離職金	2213	2,250,302	0.78
應收款項	113	0	0.00	應付代管資產	2214	275,909,669	95.56
其他應收款	113Y	0	0.00	基金餘額	3	5,922,930	2.05
預付款項	115	72,230	0.03	基金餘額	31	5,922,930	2.05
預付費用	1154	72,230	0.03	基金餘額	311	5,922,930	2.05
投資、長期應收款項、貸	12	3,499,270	1.21	累積餘額	3111	6,147,655	2.13
墊款及準備金				本期短絀	3113	-224,725	-0.08
準備金	124	3,499,270	1.21	合計：		288,728,604	

註：因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立大安幼兒園

平衡表

中華民國108年3月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
退休及離職準備金	1241	2,250,302	0.78				
其他準備金	124Y	1,248,968	0.43				
其他準備金-其他	124Y-2	1,248,968	0.43				
其他資產	13	275,909,669	95.56				
什項資產	131	275,909,669	95.56				
代管資產	1316	275,909,669	95.56				
代管資產-土地	1316-1	258,863,653	89.66				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	17,046,016	5.90				
合計：		288,728,604					

註：因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大安幼兒園

40501708-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 108 年 3 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				1,285,800	727,101	558,699	76.84
		累計數				5,804,018	5,568,872	235,146	4.22
合 計		本月數				1,285,800	727,101	558,699	76.84
		累計數				5,804,018	5,568,872	235,146	4.22

地方教育發展基金—臺北市立大安幼兒園

40501708-5

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 3 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註	
			增加		減少					主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型				
資產	4,544,897	-2,807,046	175,259		4,076		-154,466	1,754,568		
非理財目的之長期投資										
土地										
土地改良物										
房屋及建築										
機械及設備	2,760,456	-1,739,634	175,259			以代收款購置財 產28,115元.	-97,520	1,098,561		
交通及運輸設備	83,400	-42,145					-2,754	38,501		
雜項設備	1,653,104	-1,025,267					-54,192	573,645		
購建中固定資產										

註：

地方教育發展基金—臺北市立大安幼兒園

40501708-6

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 3 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少				
			金額	類型	金額	類型			
電腦軟體	47,937				4,076		截至108年3月底 止累計攤銷金 額4076元.	43,861	
權利									
遞耗資產									
其他									
負債									
長期債務									

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大安幼兒園

40501708-7

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 3 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度 奉准先 行	調整數	合計		累計執行數				比較增減(一)			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備		378,000			378,000	222,000	147,144		147,144	66	-74,856	-34		
機械及設備		378,000			378,000	222,000	147,144		147,144	66	-74,856	-34	原分配2月份監視主 機1臺70,000元,因配合廠商安 裝時程,將於4月份完成核銷。	
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備		21,000			21,000									
雜項設備		21,000			21,000									
購建中固定資產														
總計		399,000			399,000	222,000	147,144		147,144	66	-74,856	-34		

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立大安幼兒園

40501708-8

非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 108 年 3 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本 年 度 可 用 預 算 數			累計預算 分配數 (2)	執 行 情 形						差異或落 後 原 因	改進 措施
	合 計 (1)	以前年度 保留數	本年度法定 預算數		累 計 執 行 數				比較增減(一)			
					合計 (3)=(4)+(5)	占累計預算 分配額	實支數 (4)	應付未付數 (5)	金額	%		
52 購置無形資產	36,000		36,000									
521 購置電腦軟體	36,000		36,000									
522 購置權利												
54 遞延支出	200,000		200,000	19,000					-19,000	-100.00	監視系統改善工程19000元,因配合廠商安裝時程,將於4月初完成核銷。	
541 遞延修繕房屋建築費	200,000		200,000	19,000					-19,000	-100		
542 其他遞延支出												
總 計	236,000		236,000	19,000		0.00			-19,000	-100.00		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 108 年 3 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
4,554,862	5,803,830	-1,248,968	其他準備金1,248,968元.

臺北市立大安幼兒園

銀行存款--108年3月份保管款調節表

中華民國 108年3月31日

摘要	日期	公庫支票號數	金額									
			小	合計								
				億	千	百	十	萬	千	百	十	元
帳面結存												6,892,875
保管金專戶 16-05708-1900009												4,516,512
代繳費款專戶----												126,061
公用事業代扣繳專戶										14,589		
健保費代扣款										63,315		
勞保費代扣款										17,287		
公保費代扣款										0		
新制勞工退休金提繳費										30,461		
各項費款										409		
退撫基金代扣款										0		
舊制勞工退休準備金帳戶												2,250,302
銀行結存												6,892,875
保管金專戶 16-05708-1900009												4,516,512
代扣繳專戶----												126,061
公用事業代扣繳專戶										14,589		
健保費代扣款										63,315		
勞保費代扣款										17,287		
公保費代扣款										0		
新制勞工退休金提繳費										30,461		
各項費款										409		
退撫基金代扣款										0		
舊制勞工退休準備金帳戶												2,250,302

製表

主辦出納

主辦會計

機關首長

助理員洪俊生

教師兼陳俊宇
行政組長

會計職員楊正瑜

臺北市立大安幼兒園
張育慈

業興公司

保健

勞保

分行名稱	公庫處	存款類別	代辦處客戶
帳號	210535070812	中文名稱	大安幼幼園代辦處客戶 - 勞保費
機關代碼	05708	機關名稱	臺北市立大安幼兒園
起日	108/03/01	迄日	108/03/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結算金額	備註
108/03/04	10:04:52	匯入款		6,444.00	19,816.00	大麥幼兒北市01
108/03/06	10:33:25	匯入款		24,671.00	44,487.00	大麥幼兒北市01
108/03/06	10:34:07	匯入款		3,350.00	47,837.00	大麥幼兒北市01
108/03/06	14:57:19	存現		944.00	48,781.00	大麥幼兒園
108/03/15	02:22:02	墊保費	35,893.00		12,888.00	01月040707607
108/03/27	14:16:41	匯入款		4,399.00	17,287.00	大麥幼兒北市02

公保

分行名稱	公庫碼	存款類別	代繳費款專戶
帳號	210550570813	中文名稱	大安幼兒園代繳費款專戶 - 公保費
帳號代碼	05708	機關名稱	臺北市立大安幼兒園
起日	108/03/01	迄日	108/03/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
108/03/04	10:04:50	匯入款		13,670.00	13,670.00	大安幼兒園北市01
108/03/06	10:33:26	匯入款		25,386.00	39,056.00	大安幼兒園北市01
108/03/06	16:07:53	轉支	39,056.00		0.00	

新制-勞退金提繳

分行名稱	公庫碼	存款類別	代繳費款專戶
帳號	210550570814	中文名稱	大安幼兒園代繳費款專戶 - 勞工退休金提繳費
帳號代碼	05708	機關名稱	臺北市立大安幼兒園
起日	108/03/01	迄日	108/03/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
108/03/04	10:04:53	匯入款		3,906.00	12,378.00	大安幼兒園北市01
108/03/06	10:33:26	匯入款		16,365.00	28,743.00	大安幼兒園北市01
108/03/06	10:34:07	匯入款		559.00	29,302.00	大安幼兒園北市01
108/03/27	14:16:42	匯入款		1,159.00	30,461.00	大安幼兒園北市02

各項費款

分行名稱	公庫碼	存款類別	代繳費款專戶
帳號	210550570815	中文名稱	大安幼兒園代繳費款專戶 - 各項費款
帳號代碼	05708	機關名稱	臺北市立大安幼兒園
起日	108/03/01	迄日	108/03/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
108/03/04	10:04:53	匯入款		19,149.00	19,149.00	大安幼兒園北市01
108/03/06	10:33:26	匯入款		30,459.00	49,608.00	大安幼兒園北市01
108/03/06	10:33:26	匯入款		419.00	50,027.00	大安幼兒園北市01
108/03/06	10:34:07	匯入款		313.00	50,340.00	大安幼兒園北市01
108/03/06	16:03:07	轉支	419.00		49,921.00	
108/03/06	16:04:45	轉支	19,149.00		30,772.00	
108/03/07	15:41:38	轉支	2,088.00		28,684.00	
108/03/07	15:43:27	轉支	28,684.00		0.00	
108/03/13	10:40:34	匯入款		61.00	61.00	大安幼兒園北市02
108/03/13	12:38:32	轉支	61.00		0.00	
108/03/15	13:57:18	匯入款		230.00	230.00	大安幼兒園北市02
108/03/26	16:18:12	轉支	230.00		0.00	
108/03/27	14:16:42	匯入款		409.00	409.00	大安幼兒園北市02

集中支付-基金帳戶

[UCOMB04/BGT643R01]										臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金)		印表日期: 108/03/29	
支用機關代號: 05708										資料日期: 108年03月01日至 108年03月31日		印表時間: 22:07:03	
支用機關名稱: 大安幼兒園												頁次/總頁次: 1/2	
類別	年度	編列機關	基金別代號	收辦日期	憑單編號	收件編號	(上期餘額)		上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額	
FA	108	05708	2700	臺北市地方教育發展基金									
			0305			7066099000			6,034,871	6,989,661	6,618,628	6,405,904	
			0306		A00042	0061042800					182,522		
			0306		A00042	0061042801					47,965		
			0306		A00043	0061043300					6,316		
			0313		A00050	0061558100					2,753		
			0313		A00050	0061558101					5,812		
			0313		A00047	0061558400					132,359		
			0313		A00047	0061558401					12,307		
			0313		A00046	0061558600					11,968		
			0313		A00046	0061558601					2,791		
			0315		A00052	0061778500					5,616		
			0320		A00055	0062120600					12,043		
			0320		A00055	0062120601					53,045		
			0322		A00057	0062386700					81,772		
			0322		A00057	0062386701					53,824		

[UCOMB04/BGT643R01]							臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金)				印表日期：108/03/29		
支用機關代號：05708							資料日期：108年03月01日至108年03月31日				印表時間：22:07:03		
支用機關名稱：大安幼兒園											頁次/總頁次：2/2		
類別	年度	編列機關	基金別代號	收辦日期	憑單編號	收件編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額			
				0322	A00056	0062387200			745,774				
				0322	A00056	0062387201			293,057				
				0327	A00063	0062767400			10,170				
				0328	A00065	0062914300			20,908				
				0328	A00065	0062914301			11,450				
				0328	A00066	0062914500			79,915				
							*	6,034,871	8,159,954	8,390,995	5,803,830		

退撫基金

[BCOM100/BGT663R01]

臺北市政府各機關學校退撫基金繳費專戶交易月報表

印表日期：108/04/01

印表時間：07:06:01

頁次總頁次：1/1

分行名稱：臺灣銀行世貿分行

存款類別：繳費專戶

帳號：11987105708015

帳戶名稱：臺北市立大安幼兒園退撫基金繳費專戶

機關代號：05708

期間：108 年 03 月份

機關名稱：臺北市立大安幼兒園

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
108/03/04	11:22:39	1(轉收)		39,624	39,624	
108/03/06	10:33:56	1(轉收)		73,583	113,207	
108/03/06	15:10:34	2(轉支)	53,252		59,955	
108/03/06	15:11:08	2(轉支)	59,955		0	

舊制-勞退金提撥

系統名稱：勞工退休基金

印製日：108.4.1

報表檔名：BOTTR62

印製時間：10:27:51

監督委員會統一編號：83862427

【勞工退休津貼金年度收付明細】

操作員：2.***6.1 董**

印證卡號：00042228

戶名：臺北市立大安幼兒園

總公司營利事業統一編號：01054094

登帳日期起迄：108/3/1 ~ 108/3/31

登帳日期	收付別	異動金額	目前基金餘額	繳存年月起~迄	起息日期	備註
108/3/11	D1-按月提撥儲備 代收存入款	2,088	2,166,974	108/3~108/3	108/3/7	0124807
108/3/31	J-二次分配	83,328	2,250,302			

助理黃洪俊生

集中支付-保管款帳戶

[U\COM\B19\BGT644R01]				臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金保管款)				印表日期: 108/03/29		
支用機關代號: 05708				資料日期: 108年03月01日至 108年03月31日				印表時間: 22:13:42		
支用機關名稱: 大安幼兒園								頁次/總頁次: 1/1		
類別	年度	編列機關	基金別代號	收辦日期	憑單編號	收件編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
FA	108	05708	1900	(上期餘額)				2,198,952	1,060,092	4,830,656
臺北市立大安幼兒園特種基金保管款										
				0305		7066098700				
				0305		7066098800		20,840		
				0305		7066098900		10,130		
				0306	A00041	0061042700		10,808		
				0306		7066259300			22,339	
				0306		7066259400				
				0307		7066399100				
				0308	A00044	0061284500			28,000	
				0313	A00049	0061558200			11,878	
				0313	A00045	0061558300			21,631	
				0313	A00048	0061558500			51,636	
				0314		7067029200		5,000		
				0315	A00054	0061778800			12,230	
				0315	A00054	0061778801			12,989	
				0315	A00051	0061778900			8,378	
				0315	A00053	0061779700			209,171	
				0326		7067989400		30,000		
				0326		7067989500		50,000		
				0327	A00059	0062767300			9,108	
				0327	A00062	0062767500			3,235	
				0327	A00061	0062767600			153,687	
				0328	A00064	0062914400			12,280	
				0329		7068354900		11,086		
							2,198,952	3,934,214	1,616,654	4,516,512

*

助理員 洪俊生

大安幼兒園
電腦軟體增減結存表
中華民國 108年03月01日起 至108年03月31日

第1頁 共1頁
單位：新臺幣元

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	總 價	數量	總 價	數量	總 價	本期攤銷	累計攤銷 (含本期)	數量	總 價
總 計			3	45,220	0	0	0	0	1,359	13,896	3	43,861
套裝軟體 小計			2	35,339	0	0	0	0	371	10,932	2	34,968
6002020000-0001	插圖軟體	套	1	21,000	0	0	0	0	300	9,300	1	20,700
6002020000-0002	NAS軟體建置	套	1	14,339	0	0	0	0	71	1,632	1	14,268
授權軟體(含雲端服務) 小計			1	9,881	0	0	0	0	988	2,964	1	8,893
6002030000-0001	Team Viewer Business Subscription 商業版	套	1	9,881	0	0	0	0	988	2,964	1	8,893

製表

會計職員楊正瑜

覆核

主辦會計

會計職員楊正瑜

機關長官

台北市立大安
幼兒園園長張育慈

說明：

- 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。
- 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

臺北市立大安幼兒園市有財產分類統計表

製表日期：民國108年04月08日

財產性質：事業用

中華民國 108年3月1日起至 108年3月31日止

頁次： 2/ 2

財產類別		上期結轉金額	本期增加	本期減少	本期折舊	本期結存金額
一. 土 地	筆 數	0	0	0	0	0
	面 積	0.00	0.00	0.00		0.00
	價 值	0	0	0		0
土地改良物	數 量	0	0	0	0	0
	價 值	0	0	0		0
二. 房屋建築及設備	棟 數	0	0	0	0	0
	數 量	0	0	0		0
	面 積	0.00	0.00	0.00		0.00
	價 值	0	0	0		0
三. 機 械 及 設 備	數 量	107	0	0	34,335	107
	價 值	1,132,896	0	0		1,098,561
四. 交通及運輸設備	數 量	3	0	0	918	3
	價 值	39,419	0	0		38,501
五. 什 項 設 備	數 量	61	0	0	17,646	61
	價 值	591,291	0	0		573,645
六. 有 價 證 券	股 數	0	0	0	0	0
	價 值	0	0	0		0
七. 權 利	數 量	0	0	0	0	0
	價 值	0	0	0		0
小 計	總 值	1,763,606	0	0	52,899	1,710,707
合 計	總 值	18,857,198	0	0	100,475	18,756,723

備註：1. 財產價值以新臺幣(元)計算。

2. 土地詳計筆數及面積，面積以平方公尺為單位，計列至小數點下2位止。

3. 建物詳計棟數、數量及面積，其有建物標示者，以棟數計算，無建物標示者，以數量計算，面積以平方公尺為單位，計列至小數點下2位止。

業務單位

助理員洪俊生

會計單位核簽

會計職員楊正瑜

機關首長

臺北市立大安張育慈
幼兒園園長

臺北市立大安幼兒園市有財產分類統計表

製表日期：民國108年04月08日

財產性質：公務用

中華民國 108年3月1日起至 108年3月31日止

頁次： 1/ 2

財產類別		上期結轉金額	本期增加	本期減少	本期折舊	本期結存金額
一.土地	筆數	0	0	0	0	0
	面積	0.00	0.00	0.00		0.00
	價值	0	0	0		0
土地改良物	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
二.房屋建築及設備	棟數	2	0	0	47,576	2
	數量	1	0	0		1
	面積	1,003.74	0.00	0.00		1,003.74
	價值	17,093,592	0	0		17,046,016
三.機械及設備	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
四.交通及運輸設備	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
五.什項設備	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
六.有價證券	股數	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
七.權利	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
小計	總值	17,093,592	0	0	47,576	17,046,016