

中華民國105年度 4-0501709

議會
審定

(自105年1月1日起至105年12月31日止)

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北投幼兒園

附屬單位預算之分預算

(特別收入基金)

主辦會計人員 蔡宛瑩(兼)

機關長官 林秀鑾

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北投幼兒園

目次

中華民國105年度

一、財務摘要	第 1	頁
二、業務計畫及預算概要	第 3 -6	頁
三、主要表		
(一) 基金來源、用途及餘絀預計表	第 7 -8	頁
(二) 現金流量預計表	第 9	頁
四、附屬表		
(一) 基金來源－財產處分收入明細表	第 11	頁
(二) 基金來源－其他財產收入明細表	第 12	頁
(三) 基金來源－市庫撥款收入明細表	第 13	頁
(四) 基金來源－學雜費收入明細表	第 14	頁
(五) 基金來源－雜項收入明細表	第 15	頁
(六) 基金用途－學前教育計畫明細表	第 16 -24	頁
(七) 基金用途－一般行政管理計畫明細表	第 25 -28	頁
(八) 基金用途－建築及設備計畫明細表	第 29 -32	頁
五、參考表		
(一) 預計平衡表	第 33 -34	頁
(二) 各項費用彙計表	第 35 -39	頁
(三) 員工人數彙計表	第 40	頁
(四) 用人費用彙計表	第 42 -45	頁
(五) 單位（或計畫）成本分析表	第 46	頁
(六) 5年來主要業務計畫分析表	第 47	頁
(七) 固定項目明細表	第 48	頁

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北投幼兒園

40501709-1

財務摘要

中華民國105年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減(-)	%
經營成績：				
基金來源	17,821,051	15,164,734	2,656,317	17.52
基金用途	20,670,859	17,086,050	3,584,809	20.98
賸餘(短絀-)	-2,849,808	-1,921,316	-928,492	--
餘絀情形：				
基金餘額	681,075	3,530,883	-2,849,808	-80.71
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	-2,849,808	-1,921,316	-928,492	--

附註：現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

40501709-2

本 頁 空 白

業務計畫及預算概要

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北投幼兒園

40501709-3

業務計畫及預算概要

中華民國 105 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景：

(一) 本園遵照憲法第 158 條及第 160 條規定，教育文化應發展民族精神、自治精神，國民道德與健全體格、科學及生活智能，以培養學童七大學習領域及十大基本能力。

(二) 本園自 101 年 8 月 1 日起因應幼兒教育及照顧法，由公立托兒所改制為幼兒園，納入「臺北市地方教育發展基金」。

二、組織概況（另附組織系統圖）：

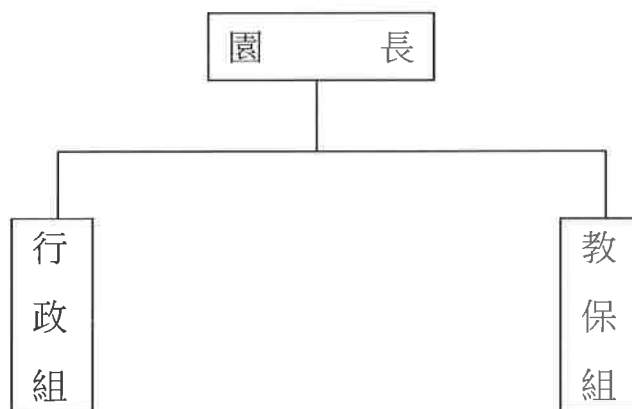
本園設置園長 1 人，綜理全園園務，下設教保組、行政組，現編制教師 4 人、教保員 6 人、護士 1 人、行政人員 3 人、技工 1 人、工友 2 人，總計 18 人。

內部分層業務如下：

教保組：秉承園長之命，掌理全園招生、註冊、教學活動之安排、教學設備之規劃、管理與運用調配、幼兒保育、衛生保健、疾病預防、親職教育、社工與特殊幼兒輔導及其他保育相關事項。

行政組：秉承園長之命，掌理全園會計、人事、廚工、幼兒經費補助、出納、文書、公文收發、採購、財產管理、事務管理、及其他一般行政與庶務相關事項。

三、組織系統圖：



臺北市地方教育發展基金－臺北市立北投幼兒園

業務計畫及預算概要

中華民國 105 年度

四、基金歸類及屬性：本園地方教育發展基金依據教育經費編列與管理法第 13 條規定設置，本基金為預算法第 4 條第 1 項第 2 款第 5 目所定之特別收入基金，以本府教育局為管理機關。

貳、業務範圍及經營趨勢

- 一、業務範圍：為保障幼兒接受適當教育及照顧之權利，確立幼兒教育及照顧方針，健全幼兒教育及照顧體系，以促進其身心健全發展。
- 二、最近 5 年經營趨勢：

基金來源、用途及餘絀

單位：新臺幣元

來源 用途 餘絀	年 度	101 年度決算 金 額	102 年度決算 金 額	103 年度決算 金 額	104 年度預算 金 額	本年度預算 金 額
來源部分		9,538,959	22,334,942	17,460,567	15,164,734	17,821,051
用途部分		5,842,653	19,732,551	18,307,065	17,086,050	20,670,859
餘絀部分		3,696,306	2,602,391	- 846,498	-1,921,316	- 2,849,808

參、業務計畫

一、業務計畫及目標：

本年度業務計畫重點與預算配合情形及預期績效，詳列如下：

- (一) 學前教育計畫：本年度預算編列 14,079,629 元，預定招收 5 班，預定招收學生人數 118 人，辦理性別平等教育宣導等活動革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能藉由辦理各項活動，以鍛鍊幼童強健的身體，增進幼童各項生活智能。
- (二) 一般行政管理計畫：本年度預算編列 5,145,440 元，係配合園業務推動行政支援工作，進而增進全園業務運作。
- (三) 建築及設備計畫：本年度預算編列 1,445,790 元，係汰換、充實教學及電腦設備，並辦理室內遊戲空間地坪及辦公室整修工程，以改善教學環境，增進教學效能。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北投幼兒園

40501709-5

業務計畫及預算概要

中華民國 105 年度

二、執行政府重要政策：

- (一) 開啟多元智慧：尊重每位幼童獨特的個性，以多元智慧的觀點協助他找到學習的快樂，肯定其適性的成長。
- (二) 培養生活能力：因應新世紀知識社會的到來，培養幼童人際溝通能力、團體生活的互相尊重與協調，為小學階段的學習適應。
- (三) 蘊育人文情懷：在溫馨開放的校園文化中，孕育人文情懷，學會尊重、包容；學會欣賞美育陶冶性情。。
- (四) 建置溫馨民主的校園文化：
 1. 以參與式管理、落實行政、教師、家長三者的良性互動。
 2. 以學生第一，教學優先的觀念提昇行政服務效率。
- (五) 推動適性教學：
 1. 運用獨立幼兒園優勢，採多元化、活潑化的教學。
 2. 運用校內外資源，加強小朋友生活之輔導。
 3. 發展多元教學，強調快樂學習，處處學習，奠定學習基礎。
 4. 加強關懷特殊幼童生活能力教學及發掘優點加以輔導。
- (六) 辦理發展性的訓輔活動：
 1. 辦理各項親子活動、趣味競賽等加強親子互動。
 2. 加強幼稚基礎教育，並奠定學習興趣。
 3. 鼓勵校外教學及體驗學習。

肆、預算概要

一、基金來源及用途之預計：

(一) 本年度基金來源：財產處分收入 14,054 元，其他財產收入 180,640 元，市庫撥款收入 15,774,578 元，學雜費收入 1,851,630 元，雜項收入 149 元，
基金來源合計 17,821,051 元。

(二) 本年度基金用途：學前教育計畫 14,079,629 元，一般行政管理計畫 5,145,440 元，建築及設備計畫 1,445,790 元，基金用途合計 20,670,859 元。

二、本期餘絀之預計：本年度短絀 2,849,808 元。

三、現金流量之預計：本年度現金及約當現金淨減 2,849,808 元，主要係業務活動淨現金流出。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北投幼兒園

40501709-6

業務計畫及預算概要

中華民國 105 年度

四、補辦預算事項：無。

伍、其他重要說明

一、本年度預算與上年度預算各項目增減之原因：

(一) 員工人數增減原因之分析：本年度園長 1 人、教師 4 人、教保員 6 人、護士 1 人、行政人員 3 人、技工 1 人、工友 2 人，總計 18 人，無增減。

(二) 基金來源、用途及餘絀各科目增減原因之分析：

1. 財產處分收入本年度預算數 14,054 元，較上年度預算數 0 元，核實增列 14,054 元。

2. 其他財產收入本年度預算數 180,640 元，較上年度預算數 180,660 元，核實減列 20 元。

3. 市庫撥款收入本年度預算數 15,774,578 元，較上年度預算數 12,812,686 元，核實增列 2,961,892 元。

4. 學雜費收入本年度預算數 1,851,630 元，較上年度預算數 1,931,270 元，核實減列 79,640 元。

5. 雜項收入本年度預算數 149 元，較上年度預算數 240,118 元，核實減列 239,969 元。

6. 用人費用本年度預算數 16,760,632 元，較上年度預算數 14,899,418 元，係因職員薪金等核實增列 1,861,214 元。

7. 服務費用本年度預算數 1,854,829 元，較上年度預算數 1,203,734 元，依業務需要核實增列 651,095 元。

8. 材料及用品費本年度預算數 208,360 元，較上年度預算數 190,584 元，依業務需要核實增列 17,776 元。

9. 租金、償債與利息本年度預算數 14,800 元，較上年度預算數 14,800 元，無增減。

10. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資本年度預算數 1,445,790 元，較上年度預算數 221,500 元，係因修建工程等核實增列 1,224,290 元。

11. 稅捐及規費(強制費)本年度預算數 36,604 元，較上年度預算數 36,604 元，無增減。

12. 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費本年度預算數 349,844 元，較上年度預算數 519,410 元，係因低收入戶家庭幼生月費核實減列 169,566 元。

二、本園 104 學年度第 2 學期核定招收 5 班，幼童人數 118 人，105 學年度第 1 學期預定招收 5 班，預定招收幼童人數 118 人。

三、其他有關說明：無。

主 要 表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北投幼兒園

40501709-7

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	科 目		本年度預算數	上年度預算數	比較增減（－）
	編 號	名 稱			
17,460,567	4	基金來源	17,821,051	15,164,734	2,656,317
1,500	43	勞務收入			
1,500	431	服務收入			
211,598	45	財產收入	194,694	180,660	14,034
30,938	451	財產處分收入	14,054		14,054
180,660	45Y	其他財產收入	180,640	180,660	-20
15,237,431	46	政府撥入收入	15,774,578	12,812,686	2,961,892
13,981,411	462	市庫撥款收入	15,774,578	12,812,686	2,961,892
1,256,020	46Y	政府其他撥入收入			
2,009,838	4S	教學收入	1,851,630	1,931,270	-79,640
2,009,838	4S1	學雜費收入	1,851,630	1,931,270	-79,640
200	4Y	其他收入	149	240,118	-239,969
200	4YY	雜項收入	149	240,118	-239,969
18,307,065	5	基金用途	20,670,859	17,086,050	3,584,809
11,975,220	54	學前教育計畫	14,079,629	11,859,819	2,219,810
5,596,431	5L	一般行政管理計畫	5,145,440	5,004,731	140,709
735,414	5M	建築及設備計畫	1,445,790	221,500	1,224,290

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北投幼兒園

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	科 目		本年度預算數	上年度預算數	比較增減（－）
	編 號	名 稱			
-846,498	6	本期賸餘(短絀-)	-2,849,808	-1,921,316	-928,492
6,298,697	71	期初基金餘額	3,530,883	2,602,391	928,492
5,452,199	73	期末基金餘額	681,075	681,075	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北投幼兒園

40501709-9

現金流量預計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

項 目		本年度預算數	說 明
編 號	名 稱		
81	業務活動之現金流量		
811	本期賸餘(短絀-)	-2,849,808	
813	業務活動之淨現金流入(流出-)	-2,849,808	
82	其他活動之現金流量		
82Z	其他活動之淨現金流入(流出-)		
83	現金及約當現金之淨增(淨減-)	-2,849,808	
84	期初現金及約當現金	3,420,184	
85	期末現金及約當現金	570,376	

註：本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

40501709-10

本 頁 空 白

附 屬 表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北投幼兒園

40501709-11

基金來源－財產處分收入明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本 年 度 預 算 數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
30,938			合計				14,054	
30,938		451	財產處分收入	年	1	14,054	14,054	新增項目 財產報廢收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北投幼兒園

基金來源－其他財產收入明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本 年 度 預 算 數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
180,660	180,660		合計				180,640	
180,660	180,660	45Y	其他財產收入				180,640	較上年度預算數180,660元，減少20元。
				季	4	45,160	180,640	大樓地下室委外經營停車場權利金收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北投幼兒園

40501709-13

基金來源－市庫撥款收入明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本 年 度 預 算 數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
13,981,411	12,812,686		合計				15,774,578	
13,981,411	12,812,686	462	市庫撥款收入				15,774,578	較上年度預算數12,812,686元，增加2,961,892元。 市府補助款。
				年	1	15,774,578	15,774,578	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北投幼兒園

基金來源－學雜費收入明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本 年 度 預 算 數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
2,009,838	1,931,270		合計				1,851,630	
2,009,838	1,931,270	4S1	學雜費收入				1,851,630	較上年度預算數1,931,270元，減少79,640元。
				人、學期	93x2	2,955	549,630	幼兒園雜費收入。
				人、學期	93x2	7,000	1,302,000	幼兒園學費收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北投幼兒園

40501709-15

基金來源－雜項收入明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本 年 度 預 算 數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
200	240,118		合計				149	
200	240,118	4YY	雜項收入	年	1	149	149	較上年度預算數240,118元，減少239,969元。
							149	採購圖說費等其他雜項收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北投幼兒園

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
11,975,220	11,859,819		合 計				14,079,629	
8,987,159	10,223,541	1	用人費用				11,947,996	
6,272,119	6,446,400	11	正式員額薪資				7,513,680	較上年度預算數6,446,400元，增加1,067,280元。
5,871,799	5,978,400	113	職員薪金	人·月	6x12	900	7,045,680	教保員教保費。
				年	1	6,980,880	6,980,880	教職員12人薪金(詳用人費用彙計表)。
400,320	468,000	114	工員工資	年	1	468,000	468,000	工員1人薪金(詳用人費用彙計表)。
29,208	57,200	12	聘僱及兼職人員薪資				57,200	較上年度預算數57,200元，無增減。
29,208	57,200	124	兼職人員酬金	節	220	260	57,200	教師代課鐘點費，本園編制教師總人數4人，按9分之1計，編列1人，每人220節，總節數1人x220節=220節。
73,618	99,577	13	超時工作報酬				101,177	較上年度預算數99,577元，增加1,600元。
73,618	99,577	131	加班費				101,177	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北投幼兒園

40501709-17

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
				年	1	77,867	77,867	不休假出勤加班費。
				人、小時	2x25	185	9,250	趕辦業務加班費(班級業務費)。
				人、小時	19x4	185	14,060	教職員辦理活動加班費(運動會經費)。
1,070,494	1,133,000	15	獎金				1,403,843	較上年度預算數1,133,000元，增加270,843元。
317,643	338,000	151	考績獎金				480,000	
				年	1	480,000	480,000	依考績法規定核發之獎金。
752,851	795,000	152	年終獎金				923,843	
				年	1	923,843	923,843	依規定於年節加發之獎金。
438,532	766,944	16	退休及卹償金				1,226,688	較上年度預算數766,944元，增加459,744元。
414,508	752,544	161	職員退休及離職金				1,212,288	
				年	1	810,576	810,576	提撥退撫基金或離職儲金。
				年	1	401,712	401,712	教職員退休及離職金領月退休金，1人x33,476元x12月=401,712元(新增)。
24,024	14,400	162	工員退休及離職金				14,400	
				年	1	14,400	14,400	提撥勞工退休準備金。
1,103,188	1,720,420	18	福利費				1,645,408	較上年度預算數1,720,420元，減少75,012元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北投幼兒園

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
698,227	657,060	181	分擔員工保險費	年	1	760,188	760,188	分擔公保、勞保、健保費。
23,000	16,000	183	傷病醫藥費	人	2	16,000	32,000	教職員健康檢查費。
				人	2	3,500	7,000	教職員健康檢查費。
				人	5	860	4,300	幼兒園教保人員健康檢查費(新增)。
124,700	185,220	187	員工通勤交通費	人、月、段	6x12x2	630	90,720	職員、教保員上下班交通費。
				人、月、段	3x12x1	630	22,680	職員、教保員上下班交通費。
				人、月、段	3x10x2	630	37,800	教師上下班交通費。
				人、月、段	1x10x1	630	6,300	教師上下班交通費。
257,261	862,140	18Y	其他福利費	年	1	96,000	96,000	休假旅遊補助費。
				人、年	2x1	6,000	12,000	退休人員三節慰問金。
				年	1	100,450	100,450	教職員工子女教育補助。
				年	1	354,250	354,250	喪葬補助費(35,425元x5月x2人)
				年	1	121,720	121,720	結婚補助費(30,430元x2月x2人)
991,812	995,684	2	服務費用				1,642,829	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北投幼兒園

40501709-19

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
318,084	384,948	21	水電費				377,249	較上年度預算數384,948元，減少7,699元。
291,842	331,656	212	工作場所電費	年	1	325,023	325,023	班級電費。
22,402	33,252	214	工作場所水費	年	1	32,587	32,587	班級水費。
3,840	20,040	217	氣體費	年	1	19,639	19,639	班級瓦斯費。
7,841		22	郵電費					
631		221	郵費					
7,210		222	電話費					
3,618	12,400	23	旅運費				12,400	較上年度預算數12,400元，無增減。
3,618	12,400	231	國內旅費	年	1	12,400	12,400	因公市外出差旅費。
275,796	333,400	25	修理保養及保固費				355,900	較上年度預算數333,400元，增加22,500元。
73,350	99,000	252	一般房屋修護費	班、年	15x1	7,050	105,750	依規定標準編列23,500元x 15班x30%=105,750元(依建物年齡7-15年)學校校舍及其他建築物之修

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北投幼兒園

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
	3,400	255	機械及設備修護費	年	1	3,400	3,400	理 電腦設備維護及管理費(電腦專案計畫)。
202,446	231,000	257	什項設備修護費	班、年	15x1	16,450	246,750	依規定標準編列23,500元x 15班x70%=246,750元各項教學設備及其他公用用具之保養修護。
1,314	1,376	26	保險費				246,750	較上年度預算數1,376元，減少1,376元。
1,314	1,376	26Y	其他保險費				246,750	
67,250	83,460	27	一般服務費				91,080	較上年度預算數83,460元，增加7,620元。
2,790	3,600	276	佣金、匯費、經理費及手續費	人、學期	60x2	18	2,160	委託超商代收學雜費手續費。
53,570	62,920	27D	計時與計件人員酬金	小時	440	143	62,920	代理教保員薪資，以本園編制教保員6人，按5分之1計2人，代理薪資時數為2人x220小時=440小時，每小時143元。
10,890	16,940	27F	體育活動費				26,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北投幼兒園

40501709-21

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
317,909	180,100	28	專業服務費	人、年	13x1	2,000	26,000	文康活動費，本園編列職員12人，工員1人，合計13人，每人編列2,000元。
222,860	81,600	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	節	8	1,600	12,800	運動會外聘體能老師講師鐘點費。
				節	24	800	19,200	社區教保資源中心內聘講師鐘點費。
				節	24	1,600	38,400	社區教保資源中心外聘講師鐘點費。
				節	36	400	14,400	社區教保資源中心內聘助理講師鐘點費。
				節	4	1,600	6,400	性別平等教育宣導活動外聘講授鐘點費。
				節	240	1,600	384,000	幼兒園深耕閱讀中程計畫外聘講師鐘點費。
8,550	10,000	287	委託檢驗(定)試驗認證費	年	1	5,000	5,000	消防安全檢測費(班級業務費)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北投幼兒園

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
				年	1	5,000	5,000	公共安檢簽證及申報費(班級業務費)。
11,654	12,000	28A	電子計算機軟體服務費					
74,845	76,500	28Y	其他				321,000	
				人、月	8x9	500	36,000	工作人員午餐指導費。
				班、人、月	5x2x9	500	45,000	學童午餐指導費。
				場	4	60,000	240,000	幼兒園深耕閱讀中程計畫劇團展演。
581,676	106,384	3	材料及用品費				124,160	
30,310	32,470	31	使用材料費				32,470	較上年度預算數32,470元，無增減。
30,310	32,470	315	設備零件				32,470	
551,366	73,914	32	用品消耗	年	1	32,470	32,470	電腦耗材(電腦專案計畫)。
							91,690	較上年度預算數73,914元，增加17,776元。
							2,600	
				年	1	2,600	2,600	性別平等教育宣導活動用文具、紙張。
14,334	15,000	328	醫療用品(非醫療院所使用)				15,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北投幼兒園

40501709-23

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明	
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額		
537,032	56,314	32Y	其他	年	1	15,000	15,000	學童保健藥品。	
				班、年	5x1	2,390	11,950	垃圾袋、衛生清潔用品、衛生紙及教室布置費等(班級業務費)。	
				次	1	7,140	7,140	運動會紅布條、會場布置等。	
				年	1	28,000	28,000	社區教保資源中心場地布置、材料、雜支等。	
				年	1	1,000	1,000	性別平等教育宣導活動布置場地等費用。	
				年	1	26,000	26,000	幼兒園深耕閱讀中程計畫雜支等。	
10,000	14,800	4	租金、償債與利息				14,800		
10,000	10,000	41	地租及水租				10,000	較上年度預算數10,000元，無增減。	
10,000	10,000	414	場地租金				10,000	10,000	運動會場地租金。
				次	1	10,000	10,000	較上年度預算數4,800元，無增減。	
				4,800	45	什項設備租金			4,800
	4,800	451	什項設備租金				4,800		
				月	12	400	4,800	數位電表月租費(班級業務費)。	
1,404,573	519,410	7	會費、捐助、補助、分				349,844		

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北投幼兒園

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
1,404,573	519,410	74	攤、照護、救濟與交流活動費					
			補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟				349,844	較上年度預算數519,410元，減少169,566元。
1,404,573	519,410	74Y	其他				349,844	
				人、學期	14x2	11,633	325,724	低收入戶家庭幼生月費補助。
				人、月	1x12	2,010	24,120	危機家庭幼生餐點費補助。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北投幼兒園

40501709-25

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
5,596,431	5,004,731		合 計				5,145,440	
5,279,945	4,675,877	1	用人費用				4,812,636	
2,822,668	2,976,000	11	正式員額薪資				3,072,000	較上年度預算數2,976,000元，增加96,000元。
2,016,840	2,208,000	113	職員薪金	年	1	2,256,000	2,256,000	職員3人薪金(詳用人費用彙計表)。
805,828	768,000	114	工員工資	年	1	816,000	816,000	工員2人薪金(詳用人費用彙計表)。
128,125	260,001	13	超時工作報酬				272,532	較上年度預算數260,001元，增加12,531元。
128,125	260,001	131	加班費	年	1	124,532	124,532	不休假出勤加班費。
				人、小時	1x200	185	37,000	兼任會計人員加班費(統籌業務費)。
				人、小時	10x60	185	111,000	趕辦業務加班費(統籌業務費)。
826,207	774,000	15	獎金				794,500	較上年度預算數774,000元，增加20,500元。
440,900	402,000	151	考績獎金	年	1	415,000	415,000	依考績法規定核發之獎金。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北投幼兒園

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
385,307	372,000	152	年終獎金	年	1	379,500	379,500	依規定於年節加發之獎金。
1,052,393	221,856	16	退休及卹償金				229,872	較上年度預算數221,856元，增加8,016元。
164,040	183,456	161	職員退休及離職金	年	1	189,072	189,072	提撥退撫基金。
888,353	38,400	162	工員退休及離職金	年	1	40,800	40,800	提撥勞工退休準備金。
450,552	444,020	18	福利費				443,732	較上年度預算數444,020元，減少288元。
292,630	280,860	181	分擔員工保險費	年	1	295,692	295,692	分擔公保、勞保、健保費。
77,922	83,160	187	員工通勤交通費				68,040	
				人、月、段	4x12x2	630	60,480	職員、工友上下班交通費。
				人、月、段	1x12x1	630	7,560	職員、工友上下班交通費。
80,000	80,000	18Y	其他福利費	年	1	80,000	80,000	休假旅遊補助費。
157,650	208,050	2	服務費用				212,000	
46,050	86,050	27	一般服務費				90,000	較上年度預算數86,050元，增加3,950元。
40,000	80,000	279	外包費				80,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北投幼兒園

40501709-27

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
				人、年	2x1	40,000	80,000	消化超額職工(技工、工友)業務外包費。
6,050	6,050	27F	體育活動費				10,000	
				人、年	5x1	2,000	10,000	文康活動費，本園編列職員3人，工員2人，合計5人，每人編列2,000元。
39,600	50,000	28	專業服務費				50,000	較上年度預算數50,000元，無增減。
39,600	50,000	28Y	其他				50,000	
				年	1	50,000	50,000	保全系統服務經費。
72,000	72,000	29	公共關係費				72,000	較上年度預算數72,000元，無增減。
72,000	72,000	291	公共關係費				72,000	
				月	12	6,000	72,000	園長特別費。
123,234	84,200	3	材料及用品費				84,200	
123,234	84,200	32	用品消耗				84,200	較上年度預算數84,200元，無增減。
123,234	84,200	321	辦公(事務)用品				84,200	
				年	1	84,200	84,200	統籌業務費計算如下：本園奉核定5班，未達15班依15班計列，1,290元x15班x12月=232,200元(

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北投幼兒園

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
35,602	36,604	6	稅捐及規費(強制費)				36,604	依實際需求移列加班費148,000元外，其餘如列數)。
26,998	28,000	63	房屋稅				28,000	較上年度預算數28,000元，無增減。
26,998	28,000	631	一般房屋稅	年	1	28,000	28,000	大樓地下室委外經營停車場繳納房屋稅。
8,604	8,604	64	消費與行為稅				8,604	較上年度預算數8,604元，無增減。
8,604	8,604	644	營業稅	季	4	2,151	8,604	大樓地下室委外經營停車場繳納營業稅。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北投幼兒園

40501709-29

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
735,414	221,500		合計				1,445,790	
735,414	221,500	5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資				1,445,790	
281,822	221,500	51	購置固定資產				403,500	
281,822	221,500		一般建築及設備計畫				403,500	新增。
			室內遊戲空間地坪及辦公室整修工程				159,000	
		516	購置什項設備				159,000	
				組	1	15,000	15,000	新購觀察床組(室內遊戲空間地坪及辦公室整修工程)。
				組	8	18,000	144,000	新購辦公屏風桌椅組(室內遊戲空間地坪及辦公室整修工程)。
134,822	71,500		資訊設備				94,500	
134,822	71,500	514	購置機械及設備				94,500	
				年	1	25,500	25,500	汰舊換新電腦周邊設備及零組件(電腦專案計畫)。
				部	3	23,000	69,000	汰舊換新個人電腦3部(電腦專案

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北投幼兒園

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
147,000			幼兒園設備				150,000	計畫)。
14,000		514	購置機械及設備				98,900	
				臺	1	23,000	23,000	新購高畫質數位彩色攝影機(920萬畫素)。
				臺	3	25,300	75,900	新購數位相機(2010萬畫素)。
133,000		516	購置什項設備				51,100	
				組	1	10,200	10,200	新購四向圖書沙發組。
				式	1	29,640	29,640	新購圖書櫃。
				組	1	11,260	11,260	新購雙人沙發組。
	150,000		校園設備					
	150,000	516	購置什項設備					
		52	購置無形資產				36,000	
			一般建築及設備計畫				36,000	新增。
			資訊設備				36,000	
		521	購置電腦軟體				36,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北投幼兒園

40501709-31

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
453,592		58	遞延支出(臺北市地方教育發展基金及臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金專用)	年	1	36,000	36,000	新購套裝軟體(電腦專案計畫)。
453,592			一般建築及設備計畫				1,006,290	新增。
			室內遊戲空間				1,006,290	
			地坪及辦公室整修工程					
		581	遞延修繕房屋建築支出				1,006,290	
				間	1	26,250	26,250	一、施工費 舊有設施設備拆除運棄。
				公尺	20	6,300	126,000	矮櫥櫃。
				公尺	8	10,500	84,000	高櫥櫃。
				間	1	18,900	18,900	開關、插座整理及新增。
				平方公尺	50	180	9,000	粉刷油漆。
				平方公尺	264	2,500	660,000	一般實木地板(含拆除運棄)。
				式	1	7,600	7,600	觀察床隔簾及軌道。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北投幼兒園

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
453,592	453,592	581	校園整修工程 遞延修繕房 屋建築支出	式	1	55,905	55,905	二、委託技術服務費(總包價法)
				式	1	18,635	18,635	三、工程管理費(按施工費2%提列)。

参 考 表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北投幼兒園

40501709-33

預計平衡表

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣元

103年(前年)12月31日		科 目		105年12月31日		104年(上年)12月31日				比較 增減(-)
決 算 數		編 號	名 稱	預 計 數		預 計 數	調整數(±)	調整後預計數		
金 額	%			金 額	%			金 額	%	
55,955,894	100.00		資產合計	51,184,770	100.00	51,555,597	2,478,981	54,034,578	100.00	-2,849,808
55,955,894	100.00	1	資產	51,184,770	100.00	51,555,597	2,478,981	54,034,578	100.00	-2,849,808
5,411,489	9.67	11	流動資產	640,365	1.25	461,342	3,028,831	3,490,173	6.46	-2,849,808
5,341,500	9.55	111	現金	570,376	1.11	395,447	3,024,737	3,420,184	6.33	-2,849,808
5,341,500	9.55	1112	銀行存款	570,376	1.11	395,447	3,024,737	3,420,184	6.33	-2,849,808
9,875	0.01	113	應收款項	9,875	0.02		9,875	9,875	0.02	
9,875	0.01	113Y	其他應收款	9,875	0.02		9,875	9,875	0.02	
60,114	0.11	115	預付款項	60,114	0.12	65,895	-5,781	60,114	0.11	
60,114	0.11	1154	預付費用	60,114	0.12	65,895	-5,781	60,114	0.11	
1,577,074	2.82	12	投資、長期應收款項、貸墊款及 準備金	1,577,074	3.08	2,126,924	-549,850	1,577,074	2.92	
1,577,074	2.82	124	準備金	1,577,074	3.08	2,126,924	-549,850	1,577,074	2.92	
895,999	1.60	1241	退休及離職準備金	895,999	1.75	1,445,849	-549,850	895,999	1.66	
681,075	1.22	124Y	其他準備金	681,075	1.33	681,075		681,075	1.26	
48,967,331	87.51	13	其他資產	48,967,331	95.67	48,967,331		48,967,331	90.62	
48,967,331	87.51	131	什項資產	48,967,331	95.67	48,967,331		48,967,331	90.62	
48,967,331	87.51	1316	代管資產	48,967,331	95.67	48,967,331		48,967,331	90.62	
55,955,894	100.00		負債及基金餘額合計	51,184,770	100.00	51,555,597	2,478,981	54,034,578	100.00	-2,849,808
50,503,695	90.26	2	負債	50,503,695	98.67	50,874,522	-370,827	50,503,695	93.47	
476,800	0.86	21	流動負債	476,800	0.93	424,262	52,538	476,800	0.89	
476,800	0.86	212	應付款項	476,800	0.93	424,262	52,538	476,800	0.89	
476,800	0.86	2123	應付代收款	476,800	0.93	424,262	52,538	476,800	0.89	
50,026,895	89.40	22	其他負債	50,026,895	97.74	50,450,260	-423,365	50,026,895	92.58	
50,026,895	89.40	221	什項負債	50,026,895	97.74	50,450,260	-423,365	50,026,895	92.58	
49,493	0.09	2211	存入保證金	49,493	0.10	37,080	12,413	49,493	0.09	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北投幼兒園

預計平衡表

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣元

103年(前年)12月31日		科 目		105年12月31日		104年(上年)12月31日				比較 增減(-)
決 算 數		編 號	名 稱	預 計 數		預 計 數	調整數(±)	調整後預計數		
金 額	%			金 額	%			金 額	%	
895,999	1.60	2213	應付退休及離職金	895,999	1.75	1,445,849	-549,850	895,999	1.66	
48,967,331	87.51	2214	應付代管資產	48,967,331	95.67	48,967,331		48,967,331	90.62	
114,072	0.20	2215	暫收及待結轉帳項	114,072	0.22		114,072	114,072	0.21	
5,452,199	9.74	3	基金餘額	681,075	1.33	681,075	2,849,808	3,530,883	6.53	-2,849,808
5,452,199	9.74	31	基金餘額	681,075	1.33	681,075	2,849,808	3,530,883	6.53	-2,849,808
5,452,199	9.74	311	基金餘額	681,075	1.33	681,075	2,849,808	3,530,883	6.53	-2,849,808
5,452,199	9.74	3111	累積餘額	681,075	1.33	681,075	2,849,808	3,530,883	6.53	-2,849,808

註：1.信託代理與保證資產(負債)前年度決算數0元，上年度調整後預計數0元，本年度預計數0元。

2.或有資產(負債)0元。

3.本基金自93年度起，本固定項目分開原則，將屬長期固定帳項，包括固定資產2,778,122元、無形資產36,000元及長期債務0元等，另立帳類管理，未納入本表。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北投幼兒園

40501709-35

各項費用彙計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別	合計	學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
		用途別科目					
18,307,065	17,086,050	合計	20,670,859	14,079,629	5,145,440	1,445,790	
14,267,104	14,899,418	用人費用	16,760,632	11,947,996	4,812,636		
9,094,787	9,422,400	正式員額薪資	10,585,680	7,513,680	3,072,000		
7,888,639	8,186,400	職員薪金	9,301,680	7,045,680	2,256,000		
1,206,148	1,236,000	工員工資	1,284,000	468,000	816,000		
29,208	57,200	聘僱及兼職人員薪資	57,200	57,200			
29,208	57,200	兼職人員酬金	57,200	57,200			
201,743	359,578	超時工作報酬	373,709	101,177	272,532		
201,743	359,578	加班費	373,709	101,177	272,532		
1,896,701	1,907,000	獎金	2,198,343	1,403,843	794,500		
758,543	740,000	考績獎金	895,000	480,000	415,000		
1,138,158	1,167,000	年終獎金	1,303,343	923,843	379,500		
1,490,925	988,800	退休及卹償金	1,456,560	1,226,688	229,872		
578,548	936,000	職員退休及離職金	1,401,360	1,212,288	189,072		
912,377	52,800	工員退休及離職金	55,200	14,400	40,800		
1,553,740	2,164,440	福利費	2,089,140	1,645,408	443,732		
990,857	937,920	分擔員工保險費	1,055,880	760,188	295,692		
23,000	16,000	傷病醫藥費	43,300	43,300			

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北投幼兒園

各項費用彙計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別		合計	學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
		用途別科目					
202,622	268,380	員工通勤交通費		225,540	157,500	68,040	
337,261	942,140	其他福利費		764,420	684,420	80,000	
1,149,462	1,203,734	服務費用		1,854,829	1,642,829	212,000	
318,084	384,948	水電費		377,249	377,249		
291,842	331,656	工作場所電費		325,023	325,023		
22,402	33,252	工作場所水費		32,587	32,587		
3,840	20,040	氣體費		19,639	19,639		
7,841		郵電費					
631		郵費					
7,210		電話費					
3,618	12,400	旅運費		12,400	12,400		
3,618	12,400	國內旅費		12,400	12,400		
275,796	333,400	修理保養及保固費		355,900	355,900		
73,350	99,000	一般房屋修護費		105,750	105,750		
	3,400	機械及設備修護費		3,400	3,400		
202,446	231,000	什項設備修護費		246,750	246,750		
1,314	1,376	保險費					
1,314	1,376	其他保險費					

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北投幼兒園

40501709-37

各項費用彙計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別	合計	學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
		用途別科目					
113,300	169,510	一般服務費	181,080	91,080	90,000		
2,790	3,600	佣金、匯費、經理費及手續費	2,160	2,160			
40,000	80,000	外包費	80,000		80,000		
53,570	62,920	計時與計件人員酬金	62,920	62,920			
16,940	22,990	體育活動費	36,000	26,000	10,000		
357,509	230,100	專業服務費	856,200	806,200	50,000		
222,860	81,600	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	475,200	475,200			
8,550	10,000	委託檢驗(定)試驗認證費	10,000	10,000			
11,654	12,000	電子計算機軟體服務費					
114,445	126,500	其他	371,000	321,000	50,000		
72,000	72,000	公共關係費	72,000		72,000		
72,000	72,000	公共關係費	72,000		72,000		
704,910	190,584	材料及用品費	208,360	124,160	84,200		
30,310	32,470	使用材料費	32,470	32,470			
30,310	32,470	設備零件	32,470	32,470			
674,600	158,114	用品消耗	175,890	91,690	84,200		
123,234	86,800	辦公(事務)用品	86,800	2,600	84,200		
14,334	15,000	醫療用品(非醫療院所使	15,000	15,000			

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北投幼兒園

各項費用彙計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別	合計	學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
		用途別科目					
		用)					
537,032	56,314	其他	74,090	74,090			
10,000	14,800	租金、償債與利息	14,800	14,800			
10,000	10,000	地租及水租	10,000	10,000			
10,000	10,000	場地租金	10,000	10,000			
	4,800	什項設備租金	4,800	4,800			
	4,800	什項設備租金	4,800	4,800			
735,414	221,500	購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	1,445,790			1,445,790	
281,822	221,500	購置固定資產	403,500			403,500	
148,822	71,500	購置機械及設備	193,400			193,400	
133,000	150,000	購置什項設備	210,100			210,100	
		購置無形資產	36,000			36,000	
		購置電腦軟體	36,000			36,000	
453,592		遞延支出(臺北市地方教育 發展基金及臺北市臺北都會 區捷運固定資產重置基金專 用)	1,006,290			1,006,290	
453,592		遞延修繕房屋建築支出	1,006,290			1,006,290	
35,602	36,604	稅捐及規費(強制費)	36,604		36,604		

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北投幼兒園

40501709-39

各項費用彙計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別	合計	學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
		用途別科目					
26,998	28,000	房屋稅	28,000		28,000		
26,998	28,000	一般房屋稅	28,000		28,000		
8,604	8,604	消費與行為稅	8,604		8,604		
8,604	8,604	營業稅	8,604		8,604		
1,404,573	519,410	會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	349,844	349,844			
1,404,573	519,410	補貼(償)、獎勵、慰問、照 護與救濟	349,844	349,844			
1,404,573	519,410	其他	349,844	349,844			

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北投幼兒園

員工人數彙計表

中華民國105年度

單位：人

計 畫 及 項 目	本年度預算數	上年度預算數	本年度增減數	增 減 原 因
合計	18	18		
學前教育計畫部分	13	13		
正式職員	12	12		
正式工員	1	1		
一般行政管理計畫部分	5	5		
正式職員	3	3		
正式工員	2	2		

註：1.本表不包含臨時工員人數。

2.本表臨時職員係指奉准有案之約聘僱人員。

本 頁 空 白

用人費用

中華民國

計畫及項目	合計	正式員額薪資	聘僱及兼職人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金		
						年終獎金	績效獎金	考績獎金
合計	16,760,632	10,585,680	57,200	373,709		1,303,343		895,000
學前教育計畫	11,947,996	7,513,680	57,200	101,177		923,843		480,000
職員薪金	7,045,680	7,045,680						
工員工資	468,000	468,000						
兼職人員酬金	57,200		57,200					
加班費	101,177			101,177				
考績獎金	480,000							480,000
年終獎金	923,843					923,843		
職員退休及離職金	1,212,288							
工員退休及離職金	14,400							
分擔員工保險費	760,188							
傷病醫藥費	43,300							
員工通勤交通費	157,500							
其他福利費	684,420							
一般行政管理計畫	4,812,636	3,072,000		272,532		379,500		415,000
職員薪金	2,256,000	2,256,000						
工員工資	816,000	816,000						
加班費	272,532			272,532				

一臺北市立北投幼兒園

40501709-43

彙計表

105年度

單位：新臺幣元

其他獎金	退休及卹償金		資遣費	福 利 費					提繳費
	退休金	卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	員工通勤交通費	其他福利費	
	1,456,560			1,055,880	43,300		225,540	764,420	
	1,226,688			760,188	43,300		157,500	684,420	
	1,212,288								
	14,400								
				760,188					
					43,300				
							157,500		
								684,420	
	229,872			295,692			68,040	80,000	

用人費用

中華民國

計畫及項目	合計	正式員額薪資	聘僱及兼職人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金		
						年終獎金	績效獎金	考績獎金
考績獎金	415,000							415,000
年終獎金	379,500					379,500		
職員退休及離職金	189,072							
工員退休及離職金	40,800							
分擔員工保險費	295,692							
員工通勤交通費	68,040							
其他福利費	80,000							

註：本表不包含臨時工員薪津。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北投幼兒園單位（或計畫）成本分析表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

計畫別	單位	單位成本	數量	預算數	說明
合計				20,670,859	
學前教育計畫				14,079,629	
一般行政管理計畫				5,145,440	
建築及設備計畫				1,445,790	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北投幼兒園

40501709-47

5年來主要業務計畫分析表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

年度及項目	單位	數量	單位成本或 平均利(費)率	金額	說明
(本)年度預算數				14,079,629	
學前教育計畫				14,079,629	
(上)年度預算數				11,859,819	
學前教育計畫				11,859,819	
(前)年度決算數				11,975,220	
學前教育計畫				11,975,220	
(102)年度決算數				11,016,064	
學前教育計畫				11,016,064	
(101)年度決算數				3,754,202	
學前教育計畫				3,754,202	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立北投幼兒園

固定項目明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

項 目	期初餘額	本年度增加	本年度減少	期末餘額	說 明
資產	2,374,622	439,500		2,814,122	
機械及設備	954,956	193,400		1,148,356	
交通及運輸設備	50,000			50,000	
什項設備	1,369,666	210,100		1,579,766	
電腦軟體		36,000		36,000	