

4-0501711

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立內湖幼兒園

會計月報

特別收入基金

中華民國 109 年 1 月份

主辦會計人員 王亭今

機關長官 張紹盈

會計職員王亭今

臺北市立內湖幼兒園
長張紹盈

臺北市地方教育發展基金－臺北市立內湖幼兒園

目 錄

中華民國 109 年 1 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 9 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 10 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市立內湖幼兒園

40501711-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 1 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		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	20,150,000	5,379,110	5,200,000	179,110	3.44	5,379,110	5,200,000	179,110	3.44
財產收入	45	13,000								
財產處分收入	451	13,000								
政府撥入收入	46	14,793,000	5,379,110	5,200,000	179,110	3.44	5,379,110	5,200,000	179,110	3.44
公庫撥款收入	462	14,793,000	5,200,000	5,200,000			5,200,000	5,200,000		
政府其他撥入收入	46Y		179,110		179,110		179,110		179,110	
教學收入	4S	4,221,000								
學雜費收入	4S1	4,221,000								
其他收入	4Y	1,123,000								
雜項收入	4YY	1,123,000								
基金用途	5	21,854,000	4,166,871	5,200,000	-1,033,129	-19.87	4,166,871	5,200,000	-1,033,129	-19.87
學前教育計畫	54	17,909,000	3,701,750	4,595,568	-893,818	-19.45	3,701,750	4,595,568	-893,818	-19.45
學前教育	541	17,909,000	3,701,750	4,595,568	-893,818	-19.45	3,701,750	4,595,568	-893,818	-19.45
一般行政管理計畫	5L	3,689,000	465,121	604,432	-139,311	-23.05	465,121	604,432	-139,311	-23.05
行政管理及推展	5L1	3,689,000	465,121	604,432	-139,311	-23.05	465,121	604,432	-139,311	-23.05
建築及設備計畫	5M	256,000								
其他設備	5M4	220,000								
無形資產	5M5	36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-1,704,000	1,212,239		1,212,239		1,212,239		1,212,239	
期初基金餘額	71	8,668,000					9,231,258	8,668,000	563,258	6.50
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	6,964,000					10,443,497	8,668,000	1,775,497	20.48

※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：

- 一、 財產處分收入實際數 0 元。
- 二、 公庫撥入收入累計實際數 0 元：
- 三、 政府其他撥入收入累計實際數 179,110 元：
 - (1) RA8430-108 學年社區教保資源中心經費轉入 109 年度 179,110 元
- 四、 學雜費收入實際數 0 元。
- 五、 雜項收入實際數 0 元。
- 六、 學前教育預算數 4,595,568 元，實際數 3,701,750 元，較預算數減少 893,818 元，約減 19.87%，主要係用人費用覈付。
- 七、 行政管理及推展預算數 604,432 元，實際數 465,121 元，較預算數減少 139,311 元，約減 23.05%，主要係用人費用覈付。
- 八、 建築及設備計畫預算數 0 元，實際數 0 元，較預算數增加 0 元，約增 0%。主要係：

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立內湖幼兒園

平衡表

中華民國109年1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	201,043,703	100.00	負債	2	190,600,206	94.81
流動資產	11	4,997,161	2.49	流動負債	21	1,858,045	0.92
現金	111	4,891,081	2.43	應付款項	212	1,858,045	0.92
銀行存款	1112	4,841,081	2.41	應付代收款	2123	1,858,045	0.92
銀行存款-公庫存款	1112-1	2,908,722	1.45	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	1,807,649	0.90	其他負債	22	188,742,161	93.88
銀行存款-代繳費款	1112-6	124,710	0.06	什項負債	221	188,742,161	93.88
專戶				存入保證金	2211	220,000	0.11
零用及週轉金	1113	50,000	0.02	應付退休及離職金	2213	4,727,296	2.35
應收款項	113	0	0.00	應付代管資產	2214	183,763,365	91.40
其他應收款	113Y	0	0.00	暫收及待結轉帳項	2215	31,500	0.02
預付款項	115	106,080	0.05	基金餘額	3	10,443,497	5.19
預付費用	1154	106,080	0.05	基金餘額	31	10,443,497	5.19
投資、長期應收款項、貸	12	12,137,491	6.04	基金餘額	311	10,443,497	5.19
墊款及準備金				累積餘額	3111	9,231,258	4.59
準備金	124	12,137,491	6.04	本期騰餘	3112	1,212,239	0.60

註：

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立內湖幼兒園

平衡表

中華民國109年1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	4,727,296	2.35	合計：		201,043,703	
其他準備金	124Y	7,410,195	3.69				
其他準備金-其他	124Y-2	7,410,195	3.69				
其他資產	13	183,909,051	91.48				
什項資產	131	183,909,051	91.48				
暫付及待結轉帳項	1315	145,686	0.07				
代管資產	1316	183,763,365	91.40				
代管資產-土地	1316-1	181,149,400	90.10				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	2,613,965	1.30				
合計：		201,043,703					

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立內湖幼兒園

40501711-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 年 1 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	
學前教育計畫		本月數				3,701,750	4,595,568	-893,818	-19.45
		累計數				3,701,750	4,595,568	-893,818	-19.45

臺北市地方教育發展基金—臺北市立內湖幼兒園
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501711-5

中華民國 109 年 1 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本	以前年度累計折(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	6,705,509	-4,358,927			-47,542	2,299,040
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	3,530,673	-2,763,178			-23,007	744,488
交通及運輸設備	387,629	-214,164			-3,362	170,103
雜項設備	2,787,207	-1,381,585			-21,173	1,384,449
購建中固定資產						

臺北市地方教育發展基金—臺北市立內湖幼兒園
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501711-6

中華民國 109 年 1 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本	以前年度累計折(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		
電腦軟體						
權利						
遞耗資產						
其他						

臺北市地方教育發展基金—臺北市立內湖幼兒園

40501711-7

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 1 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			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
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		191,000			191,000									
機械及設備		191,000			191,000									
購建中固定資產														
交通及運輸設備		29,000			29,000									
交通及運輸設備		29,000			29,000									
購建中固定資產														
雜項設備														
雜項設備														
購建中固定資產														
總計		220,000			220,000									

※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—臺北市立內湖幼兒園

40501711-9

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 1 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
2,908,722	10,318,917	-7,410,195	支付處對帳單餘額含其他 準備金-其他7,410,195元。 

[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：109/01/31

支用機關代號：05711

資料日期：109年01月01日至109年01月31日

印表時間：22:04:57

支用機關名稱：內湖幼兒園

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	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
FA	109	05711	2700			(上期餘額)	9,353,898	0	0	9,353,898
			臺北市地方教育發展基金							
			0101		A00001	0084831600			921,923	
			0101		A00001	0084831601			114,946	
			0102		A00002	0084831800			88,044	
			0102		A00002	0084831801			13,544	
			0102			70922615		5,200,000		
			0103			70922867		-5,200,000		
			0103			7092370300		5,200,000		
			0108		A00005	0086201900			26,400	
			0108		A00005	0086201901			240	
			0108		A00004	0086202100			50,000	
			0108		A00006	0086202400			64,848	
			0108		A00006	0086202401			10,643	
			0115		A00011	0087164000			1,419,443	
			0115		A00011	0087164001			192,533	
			0115		A00009	0087234000			20,939	

[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：109/01/31

支用機關代號：05711

資料日期：109年01月01日至109年01月31日

印表時間：22:04:57

支用機關名稱：內湖幼兒園

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
				0117	A00014	0087573100			201,550	
				0117	A00014	0087573101			2,500	
				0117		7093708700		8,290		
				0121	A00017	0087840700			68,254	
				0121	A00017	0087840701			11,784	
				0121	A00016	0087840800			905,633	
				0121	A00016	0087840801			116,571	
				0122	A00023	0087942900			14,395	
				0122	A00023	0087942901			2,600	
				0131	E00001	6004476300			-3,519	
						*	9,353,898	5,208,290	4,243,271	10,318,917

會計職員王亭今

臺北市立內湖幼兒園

銀行存款--保管款調節表

中華民國 109年1月31日

摘要	日期		公庫支票號數	金額									
	年	月		日	總	千	百	十	萬	千	百	十	元
帳面結存													1,945,682
保管金專戶													1,807,649
教育儲蓄專戶													0
代繳費款專戶													138,033
保管金專戶													
加：													
減：													
銀行結存													1,945,682
保管金專戶													1,807,649
教育儲蓄專戶													0
代扣繳專戶													138,033

第 2 頁

出納

職員 吳佩如

主辦會計

會計職員 王亭今

機關長官

臺北市立內湖幼兒園 會計主任 張紹盈

教保員 王淑薇

分行名稱	公庫處	存款類別	代扣繳專戶
帳號	210550571114	中文名稱	臺北市立內湖幼兒園勞退基金代扣繳專戶
機關代碼	05711	機關名稱	臺北市立內湖幼兒園
起日	109/01/01	迄日	109/01/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
------	------	----	------	------	------	----

1090102 095134

匯入款

4,926.00

4,926.00 內湖幼兒園北市00



分行名稱	公庫處	存款類別	代扣繳專戶
帳號	210550571115	中文名稱	臺北市立內湖幼兒園各項費款代扣繳專戶
機關代碼	05711	機關名稱	臺北市立內湖幼兒園
起日	109/01/01	迄日	109/01/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1090102	095134	匯入款		367.00	367.00	內湖幼兒北市00
1090108	104303	匯入款		4,026.00	4,393.00	內湖幼兒北市00
1090109	140047	轉支	4,393.00		0.00	
1090115	141719	匯入款		15,369.00	15,369.00	內湖幼兒北市00
1090116	135337	轉支	15,369.00		0.00	

職員吳佩汝

分行名稱	公庫處	存款類別	代扣繳專戶
帳號	210550571113	中文名稱	臺北市立內湖幼兒園公保費代扣繳專戶
機關代碼	05711	機關名稱	臺北市立內湖幼兒園
起日	109/01/01	迄日	109/01/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1090102	095133	匯入款		9,111.00	9,111.00	內湖幼兒北市00
1090108	104302	匯入款		18,235.00	27,346.00	內湖幼兒北市00
1090110	101244	轉支	27,346.00		0.00	

職員吳佩汝

分行名稱	公庫處	存款類別	代扣繳專戶
帳號	210550571111	中文名稱	臺北市立內湖幼兒園健保費代扣繳專戶
機關代碼	05711	機關名稱	臺北市立內湖幼兒園
起日	109/01/01	迄日	109/01/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1090102	095133	匯入款		24,419.00	24,419.00	內湖幼兒北市00

職員 吳佩汝

分行名稱	公庫處	存款類別	代扣繳專戶
帳號	210550571112	中文名稱	臺北市立內湖幼兒園勞保費代扣繳專戶
機關代碼	05711	機關名稱	臺北市立內湖幼兒園
起日	109/01/01	迄日	109/01/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1090102	095133	匯入款		11,929.00	11,929.00	內湖幼兒北市00
1090108	104303	匯入款		1,446.00	13,375.00	內湖幼兒北市00
1090115	162039	匯入款		68.00	13,443.00	內湖幼兒北市00

減員六期知

分行名稱	公庫處	存款類別	代扣繳專戶
帳號	210550571101	中文名稱	臺北市立內湖幼兒園公用事業費款代扣繳
機關代碼	05711	機關名稱	臺北市立內湖幼兒園
起日	109/01/01	迄日	109/01/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1090108	104303	匯入款		3,077.00	103,649.00	內湖幼兒北市00
1090110	030915	瓦斯費	3,077.00		100,572.00	216018279
1090131	033341	電信費	280.00		100,292.00	0901G23039
1090131	033341	電信費	487.00		99,805.00	090126574189
1090131	033341	電信費	4,560.00		95,245.00	090126593390

職員吳佩汝

分行名稱：臺灣銀行世貿分行

存款類別：繳費專戶

帳號：11982505711015

帳戶名稱：臺北市立內湖幼兒園退撫基金繳費專戶

機關代號：05711

期間：109年01月份

機關名稱：臺北市立內湖幼兒園

<u>交易日期</u>	<u>交易時間</u>	<u>摘要</u>	<u>支出金額</u>	<u>存入金額</u>	<u>結餘金額</u>	<u>備註</u>
109/01/02	10:44:14	1(轉收)		26,406	26,406	
109/01/08	10:43:57	1(轉收)		49,040	75,446	
109/01/09	14:52:52	2(轉支)	75,446			

職員吳佩如

[UCOMB19/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：109/01/31

支用機關代號：05711

資料日期：109年01月01日至109年01月31日

印表時間：22:10:57

支用機關名稱：內湖幼兒園

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	109	05711	1900	(上期餘額)			2,831,357	0	0	2,831,357
			臺北市立內湖幼兒園特種基金保管款							
				0103		7092370200		20,240		
				0108	A00007	0086202500			53,523	
				0108	A00003	0086202900			14,287	
				0113		7093163200		9,076		
				0114		7093299800		32,837		
				0115	A00010	0087233800			104,887	
				0115		7093588100		12,216		
				0115		7093588200		58,519		
				0117	A00012	0087573000			5,775	
				0117	A00013	0087573200			7,654	
				0117	A00015	0087573300			10,731	
				0117		7093708500		5,600		
				0117		7093708600		36,340		
				0120		7093815400		33,151		
				0121		7093919900		1,667		
				0122	A00020	0087916800			464,000	
				0122	A00021	0087916900			16,291	
				0122	A00018	0087917000			232,000	
				0122	A00019	0087917400			304,000	
				0122	A00024	0087942600			36,032	
				0122	A00025	0087942700			17,280	
				0122	A00022	0087942800			8,869	
				0130		7094178300		440		
				0131		7094255600		41,535		
							*	2,831,357	251,621	1,275,329

1,807,649 職員吳佩汝

臺灣銀行 受託辦理勞工退休準備金對帳單(臨櫃列印)

地址：114 臺北市內湖區陽光街265巷9號

戶名：臺北市立內湖幼兒園勞工退休準備金監督委員會

監督委員會
統一編號：83858964

提撥率：4.0000%

對帳起迄日期：109/01/01~109/01/31

臺灣銀行：00041047
印鑑卡號總公司營利：010***70
事業統一編號

單位：新台幣元

登帳日 給付日	摘要 代號	存入金額或 身分證字號	支付金額或 代收銀行	繳存年月/補提年度 或支票/匯款	起息日或 轉帳戶號	結 餘
109/01/01	I	22,353		前單結餘 ⇨		3,542,012
109/01/01				收益率0.64208%	108 收益分配	3,564,405
109/01/13	D1	4,026	台北富邦銀行	繳109/01-109/01	109/01/09	3,568,431

◎請貴單位務必監督 貴專戶確實依照每月薪資總額百分之二至百分之十五範圍內
按月提撥勞工退休準備金，以維護勞工權益。

本期結餘：

職員 吳佩如

摘要代號：A2~按月提撥轉帳代繳存入款、A3~A6~按月提撥匯款存入款、ATM存入款、臺銀網路銀行存入款、電話銀行存入款
 C~公司歇業領回、D1~按月提撥 臨櫃代收存入款、E~公司未存款註銷、
 P~公司全部移轉、G~公司部份移轉、I~盈餘分配、J~二次分配、
 K~給付特支資遣費、L~給付離職金、M~給付資遣費、N~給付撫恤金、
 O~給付歇業個人資遣費、P~給付個人退休金、R~公司溢繳退還、S~給付勞働合意結清金、
 T~公司錯帳沖轉、H~公司結清舊制領回、PC~公司部份歇業領回、PH~公司部份結清舊制領回、
 W1~補提差額 臨櫃代收存入款、W3~A6~補提差額 匯款存入款、ATM存入款、臺銀網路銀行存入款、電話銀行存入款

項目別 2
 客戶統一編號 01026470 臺北市立內湖幼兒園約僱離職儲金專戶
 卡號/入息帳號

定存帳號	存單金額	起息日	到期日	解約日	利率	卡號
442246000266	603,546.00	108/07/16	109/07/16		固 1.050	442177065989
442246000347	555,319.00	108/05/13	109/05/13		固 1.050	442177065989

總計： 1,158,865.00 總筆數： 2



第 2 頁

電腦名稱：A442010048 主管
 員工編號：690465
 員工姓名：詹婉嬪 覆核
 日期：109/02/04 日期：14:24:55
 經理

臺北市立內湖幼兒園市有財產分類統計表

製表日期：民國109年02月03日

財產性質：公務用

中華民國 109年1月1日起至 109年1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	4	0	0		4
	面積	1,579.00	0.00	0.00	0	1,579.00
	價值	181,149,400	0	0		181,149,400
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	1	0	0		1
	數量	0	0	0		0
	面積	1,718.78	0.00	0.00	9,414	1,718.78
	價值	2,623,379	0	0		2,613,965
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	183,772,779	0	0	9,414	183,763,365

臺北市立內湖幼兒園市有財產分類統計表

製表日期：民國109年02月03日

財產性質：事業用

中華民國 109年1月1日起至 109年1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
	面積	0.00	0.00	0.00	0	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
	數量	0	0	0		0
	面積	0.00	0.00	0.00	0	0.00
	價值	0	0	0		0
三. 機械及設備	數量	102	0	0	23,007	102
	價值	767,495	0	0		744,488
四. 交通及運輸設備	數量	9	0	0	3,362	9
	價值	173,465	0	0		170,103
五. 什項設備	數量	85	0	0	21,173	85
	價值	1,405,622	0	0		1,384,449
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	2,346,582	0	0	47,542	2,299,040
合計	總值	186,119,361	0	0	56,956	186,062,405

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

職員郭花岑

會計單位核簽

會計職員王亭今

機關首長

臺北市立內湖幼兒園
園長張紹盈

教師兼
教務組長曾子俞

第一車