

713

4-0501713

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立文山幼兒園

會計月報

特別收入基金

中華民國 109 年 3 月份

主辦會計人員 楊正瑜  機關長官 蘇信如 

臺北市地方教育發展基金－臺北市立文山幼兒園
目 錄
中華民國 109 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、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 5 頁
五、購置固定資產執行情形明細表.....	第 6 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 7 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 8 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市立文山幼兒園

40501713-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 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		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	20,758,000	1,642,200	1,630,000	12,200	0.75	7,572,200	7,560,000	12,200	0.16
財產收入	45	12,000								
財產處分收入	451	12,000								
政府撥入收入	46	16,303,000	1,642,200	1,630,000	12,200	0.75	7,572,200	7,560,000	12,200	0.16
公庫撥款收入	462	16,303,000	1,630,000	1,630,000			7,560,000	7,560,000		
政府其他撥入收入	46Y		12,200		12,200		12,200		12,200	
教學收入	4S	3,943,000								
學雜費收入	4S1	3,943,000								
其他收入	4Y	500,000								
雜項收入	4YY	500,000								
基金用途	5	22,855,000	1,563,657	1,630,000	-66,343	-4.07	7,500,207	7,560,000	-59,793	-0.79
學前教育計畫	54	16,627,000	1,202,218	1,132,809	69,409	6.13	5,597,591	5,237,828	359,763	6.87
一般行政管理計畫	5L	5,829,000	361,439	497,191	-135,752	-27.30	1,902,616	2,322,172	-419,556	-18.07
建築及設備計畫	5M	399,000								
購建固定資產		363,000								
其他		36,000								
本期騰餘(短絀)	6	-2,097,000	78,543		78,543		71,993		71,993	
期初基金餘額	71	7,053,000					7,098,963	7,053,000	45,963	0.65
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	4,956,000					7,170,956	7,053,000	117,956	1.67

※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：5L一般行政管理計畫：人事費分配騰餘及各項指定活動進行中等。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立文山幼兒園

平衡表

中華民國109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	13,681,669	100.00	負債	2	6,510,713	47.59
流動資產	11	8,132,543	59.44	流動負債	21	5,470,949	39.99
現金	111	8,052,543	58.86	應付款項	212	5,470,949	39.99
銀行存款	1112	8,002,543	58.49	應付代收款	2123	5,470,949	39.99
銀行存款-公庫存款	1112-1	2,504,201	18.30	其他負債	22	1,039,764	7.60
銀行存款-保管款	1112-2	5,281,564	38.60	什項負債	221	1,039,764	7.60
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	216,778	1.58	存入保證金	2211	37,500	0.27
零用及週轉金	1113	50,000	0.37	應付退休及離職金	2213	127,205	0.93
預付款項	115	80,000	0.58	應付代管資產	2214	875,059	6.40
預付費用	1154	80,000	0.58	基金餘額	3	7,170,956	52.41
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	4,663,960	34.09	基金餘額	31	7,170,956	52.41
準備金	124	4,663,960	34.09	基金餘額	311	7,170,956	52.41
退休及離職準備金	1241	127,205	0.93	累積餘額	3111	7,098,963	51.89
其他準備金	124Y	4,536,755	33.16	本期賸餘	3112	71,993	0.53
				合計：		13,681,669	

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 — 臺北市立文山幼兒園

平衡表

中華民國109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		
其他準備金-其他	124Y-2	4,536,755	33.16				
其他資產	13	885,166	6.47				
什項資產	131	885,166	6.47				
暫付及待結轉帳項	1315	10,107	0.07				
代管資產	1316	875,059	6.40				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	875,059	6.40				
合計：		13,681,669					

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—臺北市立文山幼兒園

40501713-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 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	
學前教育計畫		本月數				1,202,218	1,132,809	69,409	6.13
		累計數				5,597,591	5,237,828	359,763	6.87

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

40501713-5

中華民國 109 年 3 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	8,300,431	-5,844,621		2,866	-114,178	2,338,766
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	4,020,835	-3,268,860			-64,463	687,512
交通及運輸設備	431,940	-307,107			-15,045	109,788
雜項設備	2,780,314	-2,268,654			-34,670	476,990
購建中固定資產	1,025,000					1,025,000
電腦軟體	42,342			2,866		39,476
權利						
遞耗資產						
其他						

註：電腦軟體：

- 1.減少數計2866元，變動原因為：(11)無形資產攤銷2866元。
- 2.截至109年3月止本年度累計攤銷2866元。
- 3.不入財產管理系統，另依「政府所屬各級行政機關電腦軟體管理作業要點」辦理。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立文山幼兒園

40501713-6

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 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			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
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		1,000			1,000									
房屋及建築		1,000			1,000									
購建中固定資產														
機械及設備		246,000			246,000									
機械及設備		246,000			246,000									
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		116,000			116,000									
雜項設備		116,000			116,000									
購建中固定資產														
總計		363,000			363,000									

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立文山幼兒園
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 109 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				
					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													
541 遞延修繕房屋建築費													
542 其他遞延支出													
總計	36,000		36,000			0.00					0.00		

臺北市地方教育發展基金—臺北市立文山幼兒園

40501713-8

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 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
2,504,201	7,040,956	-4,536,755	其他準備金4,536,755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：109/03/31

支用機關代號：05713

資料日期：109年03月01日至109年03月31日

印表時間：22:21:24

支用機關名稱：文山幼兒園

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	05713	2700			(上期餘額)	7,048,963	5,930,000	6,016,550	6,962,413
			臺北市地方教育發展基金							
			0303			7096390400		1,630,000		
			0305		A00053	0090036300			26,250	
			0305		A00057	0090036400			99,700	
			0305		A00057	0090036401			28,957	
			0305		A00055	0090036500			37,800	
			0306			7096789100		12,200		
			0310		A00061	0090377100			6,227	
			0310		A00063	0090377500			18,003	
			0310		A00063	0090377501			104,114	
			0316		A00064	0090792900			960	
			0316		A00064	0090792901			3,211	
			0327		A00073	0091742400			44,904	
			0327		A00073	0091742401			5,789	
			0327		A00068	0091742500			18,222	
			0327		A00071	0091742600			87,978	

[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：109/03/31

支用機關代號：05713

資料日期：109年03月01日至109年03月31日

印表時間：22:21:24

支用機關名稱：文山幼兒園

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
				0327	A00071	0091742601			19,709	
				0327	A00070	0091742700			826,358	
				0327	A00070	0091742701			199,659	
				0327	A00069	0091742800			35,816	
						*	7,048,963	7,572,200	7,580,207	7,040,956

[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：109/03/31

支用機關代號：05713

資料日期：109年03月01日至109年03月31日

印表時間：22:27:40

支用機關名稱：文山幼兒園

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	05713	1900	(上期餘額)			5,302,268	2,120,799	1,619,896	5,803,171
			臺北市立文山幼兒園特種基金保管款							
				0303		7096390300		10,758		
				0304		7096542300		12,200		
				0305	A00056	0090036600			2,720	
				0305	A00058	0090036700			2,387	
				0305	A00058	0090036701			40	
				0305	A00054	0090036800			9,553	
				0309		7096907100		14,763		
				0309		7096907200		9,220		
				0310	A00062	0090377200			70,752	
				0310	A00060	0090377300			11,086	
				0310	A00059	0090377400			311,830	
				0310		7097010800		8,005		
				0312		7097252800		7,008		
				0312		7097252900		2,585		
				0312		7097253000		2,585		
				0316	A00066	0090793000			5,000	
				0316	A00065	0090793100			100,436	
				0323	A00067	0091321200			5,981	
				0327	A00072	0091743000			69,826	
				0330		7098503600		880		
					*		5,302,268	2,188,803	2,209,507	5,281,564

分行名稱：臺灣銀行世貿分行

存款類別：繳費專戶

帳號：11984905713015

帳戶名稱：臺北市立文山幼兒園退撫基金繳費專戶

機關代號：05713

期間：109年03月份

機關名稱：臺北市立文山幼兒園

<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>
109/03/02	10:31:53	1(轉收)		59,359	59,359	
109/03/02	10:40:56	1(轉收)		31,961	91,320	
109/03/03	15:13:34	2(轉支)	91,320		0	

台北富邦銀行

市屬機關代扣繳專戶-交易明細

分行名稱	公庫處	存款類別	代扣繳專戶			
帳號	210550571301	中文名稱	臺北市立文山幼兒園公用事業費款代扣繳			
機關代碼	05713	機關名稱	臺北市立文山幼兒園			
起日	109/03/01	迄日	109/03/31			
交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1090310	031238	瓦斯費	781.00		79,219.00	1531775
1090310	115525	匯入款		7,290.00	86,509.00	文山幼兒北市02
1090318	031056	市水水	7,290.00		79,219.00	M0900065585
1090323	150131	匯入款		781.00	80,000.00	文山幼兒北市02
1090325	031355	電信費	2,789.00		77,211.00	090329395526
1090327	100607	匯入款		2,789.00	80,000.00	文山幼兒北市02

台北富邦銀行

市屬機關代扣繳專戶-交易明細

分行名稱	公庫處	存款類別	代扣繳專戶			
帳號	210550571311	中文名稱	臺北市立文山幼兒園健康費代扣繳專戶			
機關代碼	05713	機關名稱	臺北市立文山幼兒園			
起日	109/03/01	迄日	109/03/31			
交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1090302	102304	匯入款		28,575.00	87,902.00	文山幼兒北市01
1090305	100117	匯入款		57,411.00	145,313.00	文山幼兒北市01
1090305	100216	匯入款		3,163.00	148,476.00	文山幼兒北市01
1090317	032328	健保費	51,403.00		97,073.00	01月110054432
1090317	032328	健保費	40,950.00		56,123.00	01月123579180
1090327	100608	匯入款		511.00	56,634.00	文山幼兒北市02

台北富邦銀行

市屬機關代扣繳專戶-交易明細

分行名稱	公庫處	存款類別	代扣繳專戶			
帳號	210550571312	中文名稱	臺北市立文山幼兒園勞保費代扣繳專戶			
機關代碼	05713	機關名稱	臺北市立文山幼兒園			
起日	109/03/01	迄日	109/03/31			
交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1090302	102304	匯入款		8,923.00	31,544.00	文山幼兒北市01
1090305	100118	匯入款		40,230.00	71,774.00	文山幼兒北市01
1090305	100215	匯入款		6,390.00	78,164.00	文山幼兒北市01
1090305	100215	匯入款		1,350.00	79,514.00	文山幼兒北市01
1090317	032328	勞保費	61,308.00		18,206.00	01月
1090327	100608	匯入款		799.00	19,005.00	文山幼兒北市02

 台北富邦銀行


市屬機關代扣繳專戶-交易明細

分行名稱	公庫處	存款類別	代扣繳專戶			
帳號	210550571313	中文名稱	臺北市立文山幼兒園公保費代扣繳專戶			
機關代碼	05713	機關名稱	臺北市立文山幼兒園			
起日	109/03/01	迄日	109/03/31			
交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1090302	102137	匯入款		20,478.00	20,478.00	文山幼兒北市01
1090302	102304	匯入款		11,028.00	31,506.00	文山幼兒北市01
1090303	144252	轉支	31,506.00		0.00	

 台北富邦銀行

市屬機關代扣繳專戶-交易明細

分行名稱	公庫處	存款類別	代扣繳專戶			
帳號	210550571314	中文名稱	臺北市立文山幼兒園勞退基金代扣繳專戶			
機關代碼	05713	機關名稱	臺北市立文山幼兒園			
起日	109/03/01	迄日	109/03/31			
交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1090302	102304	匯入款		8,448.00	29,046.00	文山幼兒北市01
1090305	100117	匯入款		31,016.00	60,062.00	文山幼兒北市01
1090305	100216	匯入款		1,077.00	61,139.00	文山幼兒北市01

 台北富邦銀行

市屬機關代扣繳專戶-交易明細

分行名稱	公庫處	存款類別	代扣繳專戶			
帳號	210550571315	中文名稱	臺北市立文山幼兒園各項貸款代扣繳專戶			
機關代碼	05713	機關名稱	臺北市立文山幼兒園			
起日	109/03/01	迄日	109/03/31			
交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1090302	102305	匯入款		498.00	498.00	文山幼兒北市01
1090303	144556	轉支	498.00		0.00	

臺北市立文山幼兒園

保管款差額解釋表

中華民國109年03月31日

全1頁第1頁

摘要	日期		公庫支票 號	數	金額	
	年	月			小	計
(一)帳面結存						5,281,564
1.台北富邦銀行公庫部 057131900008-保管款					5,281,564	
(二)代繳費款專戶						216,779
3.台北富邦銀行公庫部 210550571301-公用事業費					80,000	
4.台北富邦銀行公庫部 210550571311-健保					56,634	
5.台北富邦銀行公庫部 210550571312-勞保					19,006	
6.台北富邦銀行公庫部 210550571313-公保					0	
7.台北富邦銀行公庫部 210550571314-勞工退休金提繳					61,139	
8.臺灣銀行台北世貿中心分行 11984905713015-退撫基金					0	
(三)準備金						127,205
9.台北富邦銀行木柵分行- 320999999999約僱人員離職儲金					0	
10.臺灣銀行武昌分行 58686683859387-勞工退休準備金					127,205	
(四)加:未兌現支票(機關已列支,公庫未列帳)						
(五)加:本機關已出帳公庫未列支						
(六)減:在途存款(機關已列收,公庫未列帳)						
(七)減:本機關未列帳,公庫已列支						0
(八)帳面結存調整後金額						5,625,548
(九)公庫結存						
1.台北富邦銀行公庫部 057131900008-保管款					5,281,564	
3.台北富邦銀行公庫部 210550571301-公用事業費					80,000	
4.台北富邦銀行公庫部 210550571311-健保					56,634	
5.台北富邦銀行公庫部 210550571312-勞保					19,006	
6.台北富邦銀行公庫部 210550571313-公保					0	
7.台北富邦銀行公庫部 210550571314-勞工退休金提繳					61,139	
8.臺灣銀行台北世貿中心分行 11984905713015-退撫基金					0	
9.台北富邦銀行木柵分行- 320999999999約僱人員離職儲金					0	
10.臺灣銀行武昌分行 58686683859387-勞工退休準備金					127,205	
公庫結存合計數						5,625,548


主辦會計人員:



主辦會計人員:



機關長官:



文山幼兒園
電腦軟體增減結存表
中華民國 109年03月01日起 至109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	40,431	0	0	0	0	955	7,252	3	39,476
套裝軟體 小計			2	28,807	0	0	0	0	381	4,382	2	28,426
6002020000-0001	卡巴斯基防毒軟體	套	1	11,587	0	0	0	0	87	3,500	1	11,500
6002020000-0002	Adobe Acrobat pro2017 教學編輯軟體	套	1	17,220	0	0	0	0	294	882	1	16,926
授權軟體(含雲端服務) 小計			1	11,624	0	0	0	0	574	2,870	1	11,050
6002030000-0001	Acrobat pro 教學編輯軟體	套	1	11,624	0	0	0	0	574	2,870	1	11,050

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

臺北文山幼兒園 蘇信如

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

臺北市立文山幼兒園市有財產分類統計表

製表日期：民國109年04月06日

財產性質：公務用

中華民國 109年3月1日起至 109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	5,222	2
	數量	1	0	0		1
	面積	1,515.74	0.00	0.00		1,515.74
	價值	880,281	0	0		875,059
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	880,281	0	0	5,222	875,059

臺北市立文山幼兒園市有財產分類統計表

製表日期：民國109年04月06日

財產性質：事業用

中華民國 109年3月1日起至 109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
	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	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	95	0	0	21,002	95
	價值	708,514	0	0		687,512
四. 交通及運輸設備	數量	10	0	0	5,015	10
	價值	114,803	0	0		109,788
五. 什項設備	數量	81	0	0	11,280	81
	價值	488,270	0	0		476,990
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	1,311,587	0	0	37,297	1,274,290
合計	總值	2,191,868	0	0	42,519	2,149,349

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
務
兼
行
政
總
長
石
鈞
盛

會計單位核簽

會
計
職
員
楊
正
瑜

機關首長

臺
北
市
立
文
山
幼
兒
園
園
長
蘇
信
如