

4-0501713

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立文山幼兒園

會計月報

特別收入基金

中華民國 108 年 2 月份

主辦會計人員

會計職員 楊正瑜

機關長官

蘇信如

臺北市政府
兒童局
會計 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 108 年 2 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—臺北市立文山幼兒園

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 2 月份

單位：新臺幣元

項 目	編號	本 年 度 預 算 數	本 月 份		本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數		比較增減(一) %
			實 際 數	預 算 數	實 際 數	預 算 數	
基金來源	4	22,842,000	2,105,308	2,105,308	6,382,308	6,382,308	
財產收入	45	12,000					
財產處分收入	451	12,000					
政府撥入收入	46	18,737,000	2,105,308	2,105,308	6,382,308	6,382,308	
公庫撥款收入	462	18,737,000	2,105,308	2,105,308	6,382,308	6,382,308	
教學收入	4S	3,943,000					
學雜費收入	4S1	3,943,000					
其他收入	4Y	150,000					
雜項收入	4YY	150,000					
基金用途	5	23,973,000	2,105,308	2,105,308	5,886,000	6,382,308	-496,308
學前教育計畫	54	16,144,000	1,263,034	1,263,034	4,454,470	4,330,995	123,475
一般行政管理計畫	5L	6,406,000	376,750	842,274	1,431,530	2,051,313	-619,783
建築及設備計畫	5M	1,423,000					
購建固定資產		1,387,000					
其他		36,000					
本期賸餘(短絀一)	6	-1,131,000	594,677	594,677	496,308	496,308	496,308
期初基金餘額	71	5,967,880			8,184,249	5,967,880	2,216,369
解繳公庫	72						
期末基金餘額	73	4,836,880			8,680,557	5,967,880	2,712,677

*本年度奉准先行辦理數配合總預算追加預算辦理之購置固定資產。

註：一般行政管理計畫：人事費用提前分配。

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108年2月28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	I	15,425,804	100.00	負債	2	6,745,247	43.73
流動資產	11	9,927,893	64.36	流動負債	21	5,690,426	36.89
現金	111	9,863,493	63.94	應付款項	212	5,690,426	36.89
銀行存款	1112	9,813,493	63.62	應付代收款	2123	5,690,426	36.89
銀行存款-市庫存款	1112-1	4,123,997	26.73	其他負債	22	1,054,821	6.84
銀行存款-保管款	1112-2	5,557,562	36.03	什項負債	221	1,054,821	6.84
銀行存款-代繳費款	1112-6	131,934	0.86	存入保證金	2211	13,470	0.09
專戶				應付退休及離職金	2213	98,406	0.64
零用及週轉金	1113	50,000	0.32	應付代管資產	2214	942,945	6.11
應收款項	113	0	0.00	基金餘額	3	8,680,557	56.27
其他應收款	113Y	0	0.00	基金餘額	31	8,680,557	56.27
預付款項	115	64,400	0.42	基金餘額	311	8,680,557	56.27
預付費用	1154	64,400	0.42	累積餘額	3111	8,184,249	53.06
投資、長期應收款項、貸	12	4,554,966	29.53	本期賸餘	3112	496,308	3.22
墊款及準備金				合計：		15,425,804	
準備金	124	4,554,966	29.53				

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108年2月28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	98,406	0.64				
其他準備金	124Y	4,456,560	28.89				
其他準備金-其他	124Y-2	4,456,560	28.89				
其他資產	13	942,945	6.11				
什項資產	131	942,945	6.11				
代管資產	1316	942,945	6.11				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	942,945	6.11				
合計：		15,425,804					

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 108 年 2 月份

單位：新臺幣元

業務計畫名稱	項目單位	本月數及累計數		數量			執行數			行數		比較增減	
		本月數	累計數	實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	行數	金額	%		
學前教育計畫		本月數					1,133,881	1,263,034		-129,153		-10.23	
		累計數					4,454,470	4,330,995		123,475		2.85	
合計		本月數					1,133,881	1,263,034		-129,153		-10.23	
		累計數					4,454,470	4,330,995		123,475		2.85	

地方教育發展基金—臺北市立文山幼兒園
資本資產及長期負債增減情形表

40501713-5

中華民國 108 年 2 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 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			
資產									
非理財目的之長期投資	6,790,772	-5,322,876			175		1,370,109		
土地									
土地改良物									
房屋及建築	3,713,511	-2,938,450					707,909		
機械及設備	431,940	-246,927					174,983		
交通及運輸設備	2,632,509	-2,137,499					474,580		
雜項設備									
購建中固定資產									

註：

地方教育發展基金—臺北市立文山幼兒園
資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 2 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				主要增減 原因說明	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	12,812			175		截至108年2月底 止累計攤銷金 額175元。		12,637	電腦軟體不入 財產管理系 統，另依規定 管理。	
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—臺北市立文山幼兒園

40501713-7

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 2 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數			累計分配數	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	%
土地												
土地購建中國定資產												
土地改良物												
土地改良物購建中國定資產												
房屋及建築		1,025,000			1,025,000							
房屋及建築購建中國定資產		1,025,000			1,025,000							
機械及設備		362,000			362,000							
機械及設備購建中國定資產		362,000			362,000							
交通及運輸設備												
交通及運輸設備購建中國定資產												
雜項設備												
雜項設備購建中國定資產												
總計		1,387,000			1,387,000							

※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 108 年 2 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)			
					占累計預算分配額	實支數 (4)	應付未付款 (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

40501713-9

銀行存款—縣市存款調節表

中華民國 108 年 2 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
4,123,997	8,580,557	-4,456,560	其他準備金4,456,560元

【UCOMB04/BGT643R01】
 支出機關代號：05713
 支出機關名稱：文山幼兒園
 資料日期：108年02月01日至108年02月28日
 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：108/02/27
 印表時間：21:35:36
 頁次/總頁次：2/2

年度	編列	基金別	收辦	日期	憑單	收件	編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
108	05713		0226		A00047	0060656500	63,441	8,084,249	6,382,308	5,886,000	8,580,557
			0226		A00047	0060656501	16,036				
			0226		A00044	0060656600	35,816				
			0226		A00043	0060679600	18,222				
* 8,084,249											

【UCOMB04/BGT643R01】
 支出機關代號：05713
 支出機關名稱：文山幼兒園
 資料日期：108年02月01日至108年02月28日
 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：108/02/27
 印表時間：21:35:36
 頁次/總頁次：1/2

年度	編列	基金別	收辦	日期	憑單	收件	編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
108	05713		0201		A00031	0059432700	1,202	8,084,249	4,277,000	4,375,369	7,985,880
			0201		A00027	0059432800	1,900				
			0201		A00027	0059432801	49,850				
			0212		A00035	0059516200	51,409				
			0218		A00036	0059852100	63,615				
			0218		A00036	0059852101	64				
			0221		A00038	0060162500	42,447				
			0221		A00038	0060162501	13,108				
			0221		A00040	0060162700	35,801				
			0223		A00041	0060476300	789,340				
			0223		A00041	0060476301	224,095				
			0223		A00042	0060476400	81,317				
			0223		A00042	0060476401	22,158				
			0226		A00045	0060656200	780				
(上期餘額) 2,105,308											

[UCOMB19/BGT644R01]

支用機關代號：05713

支用機關名稱：文山幼兒園

類別 年度 編列 基金別
機關 代號

FA 108 05713 1900

臺北市立文山幼兒園特種基金保管款

(上期餘額)

0201	A00026	0059432300
0201	A00026	0059432301
0201	A00029	0059432400
0201	A00028	0059432500
0201	A00030	0059432600
0201	A00033	0059432900
0201	A00032	0059433100
0211		7064295900
0212	A00034	0059516000
0214		7064719700
0215		7064818900
0218	A00037	0059852200
0220		7065191400
0221	A00039	0060162800
0223		7065516900
0226	A00046	0060656300
0227		7065828900
0227		7065939000

收辦 憑單 收件
日期 編號 編號

上期結存數

累計收入數

累計支付數

未支用餘額

3,735,449 216,929 484,309 3,468,069

10,096 21,763 22,239

9,220 9,220 95,397

9,220 2,510,326 139,462

880 1,445 121,599

3,735,449 2,779,879 957,766 5,557,562

*

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)

資料日期：108年02月01日至108年02月28日

印表日期：108/02/27

印表時間：21:41:39

頁次/總頁次：1/1

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 : 108/03/04
 印表時間 : 07:05:57
 頁次/總頁次 : 1/1

[BCOM100/BGT663R01]

存款類別：繳費專戶
 分行名稱：臺灣銀行世貿分行
 帳號：11984905713015
 機關代號：05713
 帳戶名稱：臺北市立文山幼兒園退撫基金繳費專戶
 期間：108年02月份

機關名稱：臺北市立文山幼兒園

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
108/02/01	10:51:38	1(轉收)		31,818	31,818	
108/02/01	11:39:16	1(轉收)		59,092	90,910	
108/02/01	14:34:43	2(轉支)	90,910		0	

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
108/02/01	09:47:32	匯入款		8,641.00		
108/02/01	14:14:07	匯入款		25.00		
108/02/01	14:14:08	匯入款		124.00		
108/02/26	10:02:47	匯入款		763.00		
108/02/01				21,382.00	22,294.00	文山幼兒園北市01
108/02/01				21,407.00		文山幼兒園北市01
108/02/01				21,531.00		文山幼兒園北市01
108/02/01				21,382.00		文山幼兒園北市01

分行名稱	公庫處
帳號	210550571312
機關代碼	05713
起日	108/02/01
存款類別	代繳費款專戶
中文名稱	文山幼兒園代繳費款專戶 - 券保費
機關名稱	臺北市立文山幼兒園
迄日	108/02/28

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
108/02/01	09:47:32	匯入款		24,564.00		
108/02/26	10:02:47	匯入款		511.00		
108/02/01				49,639.00	50,150.00	文山幼兒園北市01
108/02/01				49,639.00		文山幼兒園北市01

分行名稱	公庫處
帳號	210550571311
機關代碼	05713
起日	108/02/01
存款類別	代繳費款專戶
中文名稱	文山幼兒園代繳費款專戶 - 健保費
機關名稱	臺北市立文山幼兒園
迄日	108/02/28

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
108/02/01	02:38:01	電費	4,940.00			
108/02/01	02:38:01	電費	25,945.00			
108/02/01	14:14:06	匯入款		6,459.00		
108/02/11	01:03:41	瓦斯費	2,594.00			
108/02/18	13:59:10	匯入款		30,885.00		
108/02/21	11:56:33	匯入款		3,108.00		
108/02/27	02:24:28	電信費	3,108.00			
108/02/01				19,115.00	12,656.00	01654501105
108/02/01				19,115.00		文山幼兒園北市01
108/02/11				16,521.00		1531775
108/02/18				47,406.00		文山幼兒園北市01
108/02/21				50,514.00		文山幼兒園北市01
108/02/27				47,406.00		080229395526
108/02/01				38,601.00	38,601.00	01654500104

分行名稱	公庫處
帳號	210550571301
機關代碼	05713
起日	108/02/01
存款類別	代繳費款專戶
中文名稱	文山幼兒園代繳費款專戶 - 公用事業費款
機關名稱	臺北市立文山幼兒園
迄日	108/02/28

臺北市立文山幼兒園

保管款差額解釋表

中華民國108年02月28日

全1頁第1頁

摘要	日期			公庫支票 號數	金額	合計
	年	月	日			
(一)帳面結存					5,557,562	5,557,562
1. 台北富邦銀行公庫部 05713190008-保管款					5,557,562	
(二)代繳費款專戶						134,528
3. 台北富邦銀行公庫部 210550571301-公用專業費					50,000	
4. 台北富邦銀行公庫部 210550571311-健保					50,150	
5. 台北富邦銀行公庫部 210550571312-勞保					22,294	
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					12,084	
8. 臺灣銀行台北世貿中心分行 11984905713015-退撫基金					0	
(三)準備金						98,406
9. 台北富邦銀行木柵分行- 32099999999999999999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					98,406	
(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						2,594
108年01月瓦斯費					2,594	
(八)帳面結存調整後金額						5,787,902
(九)公庫結存						
1. 台北富邦銀行公庫部 05713190008-保管款					5,557,562	
3. 台北富邦銀行公庫部 210550571301-公用專業費					47,406	
4. 台北富邦銀行公庫部 210550571311-健保					50,150	
5. 台北富邦銀行公庫部 210550571312-勞保					22,294	
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					12,084	
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- 32099999999999999999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					98,406	
公庫結存合計數						5,787,902

主辦出納人員: 職員 吳石絢 總

主辦會計人員:

會計職員 楊正瑜

機關長官:

台北市立文山幼兒園 林信如

臺北市立文山幼兒園市有財產分類統計表

製表日期：民國108年03月04日

財產性質：事業用

中華民國 108年2月1日起至 108年2月28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
	筆數	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	0
土地改良物	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0	0	0
	棟數	0	0	0	0	0
二. 房屋建築及設備	數量	0	0	0	0	0
	面積	0.00	0.00	0.00	0	0.00
	價值	0	0	0	0	0
三. 機械及設備	數量	75	0	0	33,576	75
	價值	741,465	0	0	707,909	707,909
	數量	10	0	0	5,015	10
四. 交通及運輸設備	價值	179,998	0	0	174,983	174,983
	數量	78	0	0	10,215	78
	價值	484,795	0	0	474,580	474,580
六. 有價證券	股數	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0	0	0
	數量	0	0	0	0	0
七. 權利	價值	0	0	0	0	0
	總值	1,406,278	0	0	48,806	1,357,472
	總值	2,354,445	0	0	54,028	2,300,417

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 蔡石絢 慈

會計單位核簽

會計職員 楊正瑜

機關首長

臺北市政府
幼兒園長 蘇信如

臺北市立文山幼兒園市有財產分類統計表

製表日期：民國108年03月04日

頁次： 1 / 2

中華民國 108年2月1日起至 108年2月28日止

財產性質：公務用

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
	筆數	價值				
一. 土地	筆數	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
	價值	0	0	0		0
	棟數	2	0	0		2
二. 房屋建築及設備	棟數	1	0	0		1
	數量	1,515.74	0.00	0.00	5,222	1,515.74
	面積	948,167	0	0		942,945
	價值	0	0	0		0
三. 機械及設備	數量	0	0	0		0
	價值	0	0	0		0
四. 交通及運輸設備	數量	0	0	0		0
	價值	0	0	0		0
五. 什項設備	數量	0	0	0		0
	價值	0	0	0		0
六. 有價證券	股數	0	0	0		0
	價值	0	0	0		0
七. 權利	數量	0	0	0		0
	價值	0	0	0		0
小計	總值	948,167	0	0	5,222	942,945

文山幼兒園 電腦軟體增減結存表

中華民國 108 年 02 月 01 日起至 108 年 02 月 28 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	本期攤銷	累計攤銷(含本期)	數量	總價
	總計		1	12,725	0	0	0	88	2,363	1	12,637
	套裝軟體 小計		1	12,725	0	0	0	88	2,363	1	12,637
6002020000-0001	卡巴斯防毒軟體	套	1	12,725	0	0	0	88	2,363	1	12,637

覆核
會計職員 楊正瑜

主辦會計
會計職員 楊正瑜

機關長官
會計職員 蘇信如

製表

說明：

1. 軟體管理單位於每月底或年度終了應根據電腦軟體增減情形編製本表，以為會計單位登帳之依據。
2. 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。