

713

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 109 年 2 月份

主辦會計人員 楊正瑜 會計職員楊正瑜 機關長官 蘇信如 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 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、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 2 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	1,550,000	1,550,000			5,930,000	5,930,000		
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	1,550,000	1,550,000			5,930,000	5,930,000		
公庫撥款收入	462	16,303,000	1,550,000	1,550,000			5,930,000	5,930,000		
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	1,408,457	1,550,000	-141,543	-9.13	5,936,550	5,930,000	6,550	0.11
學前教育計畫	54	16,627,000	1,106,576	1,145,251	-38,675	-3.38	4,395,373	4,105,019	290,354	7.07
一般行政管理計畫	5L	5,829,000	301,881	404,749	-102,868	-25.42	1,541,177	1,824,981	-283,804	-15.55
建築及設備計畫	5M	399,000								
購建固定資產		363,000								
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-2,097,000	141,543		141,543		-6,550		-6,550	
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					7,092,413	7,053,000	39,413	0.56

※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：54學前教育計畫：人事費覈實支用。

5L一般行政管理計畫：人事費分配賸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2月29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	14,085,616	100.00	負債	2	6,993,203	49.65
流動資產	11	8,541,375	60.64	流動負債	21	5,948,217	42.23
現金	111	8,461,375	60.07	應付款項	212	5,948,217	42.23
銀行存款	1112	8,411,375	59.72	應付代收款	2123	5,948,217	42.23
銀行存款-公庫存款	1112-1	2,425,658	17.22	其他負債	22	1,044,986	7.42
銀行存款-保管款	1112-2	5,803,171	41.20	什項負債	221	1,044,986	7.42
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	182,546	1.30	存入保證金	2211	37,500	0.27
零用及週轉金	1113	50,000	0.35	應付退休及離職金	2213	127,205	0.90
預付款項	115	80,000	0.57	應付代管資產	2214	880,281	6.25
預付費用	1154	80,000	0.57	基金餘額	3	7,092,413	50.35
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	4,663,960	33.11	基金餘額	31	7,092,413	50.35
準備金	124	4,663,960	33.11	基金餘額	311	7,092,413	50.35
退休及離職準備金	1241	127,205	0.90	累積餘額	3111	7,098,963	50.40
其他準備金	124Y	4,536,755	32.21	本期短絀	3113	-6,550	-0.05
				合計：		14,085,616	

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2月29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	32.21				
其他資產	13	880,281	6.25				
什項資產	131	880,281	6.25				
代管資產	1316	880,281	6.25				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	880,281	6.25				
合計：		14,085,616					

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 2 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				1,106,576	1,145,251	-38,675	-3.38
		累計數				4,395,373	4,105,019	290,354	7.07

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 2 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		
<b>資產</b>	8,300,431	-5,844,621		1,911	-76,881	2,377,018
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			-43,461	708,514
交通及運輸設備	431,940	-307,107			-10,030	114,803
雜項設備	2,780,314	-2,268,654			-23,390	488,270
購建中固定資產	1,025,000					1,025,000
電腦軟體	42,342			1,911		40,431
權利						
遞耗資產						
其他						

註：電腦軟體：

- 1.減少數計1911元，變動原因為：(11)無形資產攤銷1911元。
- 2.截至109年2月止本年度累計攤銷1911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 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	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		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 109 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				
					合計 (3)=(4)+(5)	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		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 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
2,425,658	6,962,413	-4,536,755	其他準備金4,536,755元

# 109年2月份對帳單

[UCOMB04/BGT643R01]

臺北市政府所屬各機關學校匯款支付對帳單(特種基金)

印表日期: 109/02/27

支用機關代號: 05713

資料日期: 109年02月01日至 109年02月29日

印表時間: 20:49:11

支用機關名稱: 文山幼兒園

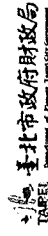
頁次/總頁次: 1/2

類年編別 基金別 收辦 日期  
別度機關 代號 日期

憑單 收件  
編號 編號

FA 109 05713 2700 臺北市地方教育發展基金 (上期餘額)

上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支付餘額
7,048,963	4,380,000	4,608,093	6,820,870
	1,530,000		
		4,187	
		22,830	
		47,391	
		35,677	
		28,510	
		4,256	
		826,789	
		201,254	
		35,816	
		18,222	
		63,584	
		16,233	
		82,077	
		18,114	



臺北市政府財政局  
Department of Finance, Taipei City Government

[UCOMB04/BGT643R01]

臺北市政府所屬各機關學校匯款支付對帳單(特種基金)

印表日期: 109/02/27

支用機關代號: 05713

資料日期: 109年02月01日至 109年02月29日

印表時間: 20:49:11

支用機關名稱: 文山幼兒園

頁次/總頁次: 2/2

類年編別 基金別 收辦 日期  
別度機關 代號 日期

憑單 收件  
編號 編號

0225 A00051 0089570800

上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支付餘額
7,048,963	5,930,000	6,016,550	6,962,413
		3,497	

[UCOMB19/BGT644R01]

臺北市政府所屬各機關學校匯款支付對帳單(特種基金保管款)

印表日期: 109/02/27

支用機關代號: 05713

資料日期: 109年02月01日至 109年02月29日

印表時間: 20:53:52

支用機關名稱: 文山幼兒園


頁次/總頁次: 1/1

類年編別 基金別 收辦 日期  
別度機關 代號 日期

收辦 憑單 收件  
日期 編號 編號

FA 109 05713 1900 臺北市立文山幼兒園特種基金保管款 (上期餘額)


上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支付餘額
5,302,268	216,941	1,360,088	4,159,121
	9,710	39,577	
	31,500	4,181	
		177,084	
		7,326	
	440		
	4,423		
	4,423		
	5,543		
	5,543		
	14,763		
	175		
	14,763		
	14,763		
	14,763		
	1,783,049		
	2,120,799	1,619,896	5,803,171

 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	109/02/01	迄日	109/02/29


交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1090203	014959	電費	23,869.00		56,131.00	01654501105
1090203	014959	電費	4,641.00		51,490.00	01654500104
1090210	013913	瓦斯費	2,419.00		49,071.00	1531775
1090217	101415	匯入款		2,419.00	51,490.00	文山幼兒北市01
1090217	101415	匯入款		28,510.00	80,000.00	文山幼兒北市01
1090225	031440	電信費	3,497.00		76,503.00	090229395526
1090225	152920	匯入款		3,497.00	80,000.00	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	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	109/02/01	迄日	109/02/29

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1090203	095300	匯入款		28,575.00	58,816.00	文山幼兒北市01
1090221	104639	匯入款		511.00	59,327.00	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	210550571312	中文名稱	臺北市立文山幼兒園勞務費代扣繳專戶
機關代碼	05713	機關名稱	臺北市立文山幼兒園
起日	109/02/01	迄日	109/02/29


交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1090203	095300	匯入款		9,464.00	21,822.00	文山幼兒北市01
1090221	104639	匯入款		799.00	22,621.00	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	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	109/02/01	迄日	109/02/29


交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1090203	095300	匯入款		20,478.00	20,478.00	文山幼兒北市01
1090203	095300	匯入款		11,028.00	31,506.00	文山幼兒北市01
1090203	155247	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	109/02/01	迄日	109/02/29

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1090203	095300	匯入款		8,448.00	20,598.00	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募款代扣繳專戶
機關代碼	05713	機關名稱	臺北市立文山幼兒園
起日	109/02/01	迄日	109/02/29

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1090203	095300	匯入款		498.00	31,226.00	文山幼兒北市01
1090203	155324	轉支	12,535.00		18,691.00	
1090203	155354	轉支	18,193.00		498.00	
1090204	101207	轉支	498.00		0.00	

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02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>
109/02/03	10:05:09	1(轉收)		59,359	59,359	
109/02/03	10:05:12	1(轉收)		31,961	91,320	
109/02/03	14:51:03	2(轉支)	91,320		0	

# 臺灣銀行 受託辦理勞工退休準備金對帳單(臨櫃列印)

地址：116 臺北市興隆路四段105巷1號

戶名：臺北市立文山幼兒園勞工退休準備金監督委員會

監督委員會：83859387  
統編：00041348

臺灣銀行：00041348  
印鑑卡號

總公司營利：048\*\*\*99  
事業統一編號

提撥率：5.0000%

對帳單：109/02/01~109/02/29  
起迄日期

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
109/02/01 無交易明細					前單結餘 0	127,976

◎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：  
\$127,976

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、臺灣網路銀行存入款、電話銀行存入款  
 C~公司款項領回、D1~按月提撥臨櫃代收存入款、E~公司未存款註銷、  
 F~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~給付款項個人資遣費、P~給付個人退休金、R~公司溢繳退還、S~給付勞僱合意結清金、  
 T~公司錯帳沖轉、H~公司結清舊制領回、PC~公司部份款項領回、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、臺灣網路銀行存入款、電話銀行存入款

## 臺北市立文山幼兒園

## 保管款差額解釋表

中華民國109年02月29日

全1頁第1頁

摘要	日期		公庫支票 號	數	金額			
	年	月			小	計	合	計
(一)帳面結存							5,803,171	
1. 台北富邦銀行公庫部 057131900008-保管款					5,803,171			
(二)代繳費款專戶							182,546	
3. 台北富邦銀行公庫部 210550571301-公用專業費					80,000			
4. 台北富邦銀行公庫部 210550571311-健保					59,327			
5. 台北富邦銀行公庫部 210550571312-勞保					22,621			
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					20,598			
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- 3209999999999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							6,112,922	
(九)公庫結存								
1. 台北富邦銀行公庫部 057131900008-保管款					5,803,171			
3. 台北富邦銀行公庫部 210550571301-公用專業費					80,000			
4. 台北富邦銀行公庫部 210550571311-健保					59,327			
5. 台北富邦銀行公庫部 210550571312-勞保					22,621			
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					20,598			
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- 3209999999999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							6,112,922	

主辦出納人員:


 蔡石絢  
行政組長

主辦會計人員:


 楊正瑜  
會計組員

機關長官:


 蘇信如  
副園長



# 文山幼兒園

## 電腦軟體增減結存表

中華民國 109年02月01日起 至109年02月29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	41,387	0	0	0	0	956	6,297	3	40,431
套裝軟體 小計			2	29,189	0	0	0	0	382	4,001	2	28,807
6002020000-0001	卡巴斯基防毒軟體	套	1	11,675	0	0	0	0	88	3,413	1	11,587
6002020000-0002	Adobe Acrobat pro2017 教學編輯軟體	套	1	17,514	0	0	0	0	294	588	1	17,220
授權軟體(含雲端服務) 小計			1	12,198	0	0	0	0	574	2,296	1	11,624
6002030000-0001	Acrobat pro 教學編輯軟體	套	1	12,198	0	0	0	0	574	2,296	1	11,624

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

台北市文山區  
文山幼兒園長 蘇信如

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每期增減情形編製本表，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

# 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03月06日

財產性質：事業用

中華民國 109年2月1日起至 109年2月29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	20,992	95
	價值	729,506	0	0		708,514
四. 交通及運輸設備	數量	10	0	0	5,015	10
	價值	119,818	0	0		114,803
五. 什項設備	數量	81	0	0	11,280	81
	價值	499,550	0	0		488,270
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	1,348,874	0	0	37,287	1,311,587
合計	總值	2,234,377	0	0	42,509	2,191,868

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

職員林石絢  
行政組長

會計單位核簽

會計職員楊正瑜

機關首長

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109年03月06日

財產性質：公務用

中華民國 109年2月1日起至 109年2月29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	885,503	0	0		880,281
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	885,503	0	0	5,222	880,281