

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 7 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

臺北市立文山
幼兒園園長 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 7 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 6-7 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 109 年 7 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	1,000,000	1,532,138	-532,138	-34.73	13,583,602	12,753,629	829,973	6.51
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	1,000,000	1,000,000			12,019,920	11,601,132	418,788	3.61
公庫撥款收入	462	16,303,000	1,000,000	1,000,000			11,601,132	11,601,132		
政府其他撥入收入	46Y						418,788		418,788	
教學收入	4S	3,943,000		532,138	-532,138	-100.00	1,450,380	1,152,497	297,883	25.85
學雜費收入	4S1	3,943,000		532,138	-532,138	-100.00	1,450,380	1,152,497	297,883	25.85
其他收入	4Y	500,000					113,302		113,302	
雜項收入	4YY	500,000					113,302		113,302	
基金用途	5	22,855,000	1,485,505	1,532,138	-46,633	-3.04	14,291,054	14,850,629	-559,575	-3.77
學前教育計畫	54	16,627,000	1,094,230	1,112,283	-18,053	-1.62	10,576,291	10,504,385	71,906	0.68
一般行政管理計畫	5L	5,829,000	369,275	374,855	-5,580	-1.49	3,469,955	4,055,244	-585,289	-14.43
建築及設備計畫	5M	399,000	22,000	45,000	-23,000	-51.11	244,808	291,000	-46,192	-15.87
購建固定資產		363,000	22,000	45,000	-23,000	-51.11	244,808	291,000	-46,192	-15.87
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-2,097,000	-485,505		-485,505		-707,452	-2,097,000	1,389,548	-66.26
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					6,391,511	4,956,000	1,435,511	28.97

※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：4S1學雜費收入：覈實收入。

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。

5M建築及設備計畫：繼續計畫增44000元因疫情影響缺貨，將於8月份購置。

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7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	12,392,848	100.00	負債	2	6,001,337	48.43
流動資產	11	6,745,994	54.43	流動負債	21	4,978,184	40.17
現金	111	6,665,994	53.79	應付款項	212	4,978,184	40.17
銀行存款	1112	6,615,994	53.39	應付代收款	2123	4,978,184	40.17
銀行存款-公庫存款	1112-1	1,724,756	13.92	其他負債	22	1,023,153	8.26
銀行存款-保管款	1112-2	4,687,378	37.82	什項負債	221	1,023,153	8.26
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	203,860	1.64	存入保證金	2211	37,500	0.30
零用及週轉金	1113	50,000	0.40	應付退休及離職金	2213	131,482	1.06
預付款項	115	80,000	0.65	應付代管資產	2214	854,171	6.89
預付費用	1154	80,000	0.65	基金餘額	3	6,391,511	51.57
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	4,668,237	37.67	基金餘額	31	6,391,511	51.57
準備金	124	4,668,237	37.67	基金餘額	311	6,391,511	51.57
退休及離職準備金	1241	131,482	1.06	累積餘額	3111	7,098,963	57.28
其他準備金	124Y	4,536,755	36.61	本期短絀	3113	-707,452	-5.71
				合計：		12,392,848	

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7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	36.61				
其他資產	13	978,617	7.90				
什項資產	131	978,617	7.90				
暫付及待結轉帳項	1315	124,446	1.00				
代管資產	1316	854,171	6.89				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	854,171	6.89				
合計：		12,392,848					

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 7 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			
			實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
名 稱	單 位	累 計 數						金 額	%
學前教育計畫		本月數				1,094,230	1,112,283	-18,053	-1.62
		累 計 數				10,576,291	10,504,385	71,906	0.68

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
 中華民國 109 年 7 月份

40501713-5

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	256,808	302,323	26,804	2,437,099
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	256,808	167,777	15,120	856,126
交通及運輸設備	431,940	-307,107			-35,105	89,728
雜項設備	2,780,314	-2,268,654		127,858	46,789	430,591
購建中固定資產	1,025,000					1,025,000
電腦軟體	42,342			6,688		35,654
權利						
遞耗資產						
其他						

註：1.機械及設備：
 增加數計256,808元，變動原因為：(1)增置：新購直立式電子看板1台82,000元，新購電腦4台99,895元及冷氣1台40,913元，新購NAS伺服器22,000元，代收款購置NAS硬碟12,000元；減少數計167,777元，變動原因為：(1)報廢：經財政局核准報廢冷氣機1台洗衣機2台等計167,777元。

2.雜項設備：
 減少數計127,858元，變動原因為：(1)報廢：經財政局核准報廢投影機等計127,858元。

2.電腦軟體：
 減少數計6,688元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至109年7月止累計攤銷金額6,688元。

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 7 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	1,000						-1,000	-100.00		
房屋及建築		1,000			1,000	1,000						-1,000	-100.00	興隆公宅三期1基地工 程1000元,待主辦都發局發文核 銷.	
購建中固定資產															
機械及設備		246,000			246,000	246,000	244,808		244,808	99.52		-1,192	-0.48		
機械及設備		246,000			246,000	246,000	244,808		244,808	99.52		-1,192	-0.48		
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	44,000						-44,000	-100.00		
雜項設備		116,000			116,000	44,000						-44,000	-100.00	變頻洗衣機44000元,因疫情影 響缺貨將於8月份購置.	
購建中固定資產															

※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

40501713-7

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 7 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														
總計		363,000			363,000	291,000	244,808		244,808	84.13	-46,192	-15.87		

※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 7 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銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 8 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
1,724,756	6,261,511	-4,536,755	其他準備金4,536,755元

[UCOMB04/BGT643R01]

支用機關代號：05713

支用機關名稱：文山幼兒園

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金)

資料日期：109年07月01日至 109年07月31日

印表日期：109/07/31

印表時間：20:14:39

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				7,048,963	12,650,642	12,952,589	6,747,016	
			臺北市地方教育發展基金								
			0702			7106165500		1,000,000			
			0703		A00165	0098857600			58,040		
			0703		A00163	0098857900			23,778		
			0713		A00174	0099452000			5,250		
			0713		A00173	0099452100			8,718		
			0713		A00173	0099452101			80,188		
			0713		A00175	0099452200			4,300		
			0713		A00175	0099452201			22,000		
			0714		A00177	0099574800			14,072		
			0714		A00177	0099574801			10,000		
			0728		A00179	0100708000			18,222		
			0728		A00180	0100708100			35,816		
			0728		A00183	0100708200			69,630		
			0728		A00183	0100708201			18,006		
			0728		A00181	0100708300			4,730		

[UCOMB04/BGT643R01]

支用機關代號：05713

支用機關名稱：文山幼兒園

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金)

資料日期：109年07月01日至109年07月31日

印表日期：109/07/31

印表時間：20:14:39

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
				0728	A00182	0100708600			802,659	
				0728	A00182	0100708601			240,496	
				0731	A00188	0101079800			40,155	
				0731	A00184	0101079900			8,860	
				0731	A00184	0101079901			20,585	
						*	7,048,963	13,650,642	14,438,094	6,261,511

[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：109/07/31

支用機關代號：05713

資料日期：109年07月01日至109年07月31日

印表時間：20:21:33

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	4,169,238	3,516,685	5,954,821
			臺北市立文山幼兒園特種基金保管款							
				0702		7106165400		9,733		
				0703	A00164	0098858800			82,631	
				0706	A00167	0099017100			175,830	
				0706	A00166	0099017200			160,000	
				0706	A00168	0099017300			192,000	
				0706	A00169	0099017400			200,000	
				0706	A00170	0099017600			176,000	
				0706		7106425900		17,000		
				0706		7106426000		1,322		
				0713	A00171	0099451800			21,280	
				0713	A00172	0099451900			6,400	
				0713	A00176	0099452400			91,460	
				0713		7107079900		3,000		
				0714	A00178	0099574900			21,368	
				0731	A00185	0101079500			15,929	
				0731	A00187	0101080100			160,618	
				0731	A00186	0101080600			15,745	
				0731		7108889600		20,763		
					*		5,302,268	4,221,056	4,835,946	4,687,378

[BCOM100/BGT663R01]

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：109/08/03

印表時間：07:06:25

頁次/總頁次：1/1

分行名稱：臺灣銀行世貿分行

帳號：11984905713015

機關代號：05713

機關名稱：臺北市立文山幼兒園

存款類別：繳費專戶

帳戶名稱：臺北市立文山幼兒園退撫基金繳費專戶

期間：109年07月份

<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>
109/07/01	12:07:35	1(轉收)		32,048	32,048	
109/07/01	12:18:12	1(轉收)		59,519	91,567	
109/07/03	14:56:24	2(轉支)	91,567		0	
109/07/28	11:18:13	1(轉收)		185	185	

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	109/07/01	迄日	109/07/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1090710	032129	瓦斯費	2,109.00		77,891.00	1531775
1090713	095409	匯入款		4,969.00	82,860.00	文山幼兒北市06
1090715	032215	市水水	4,969.00		77,891.00	M0900065585
1090727	014706	電信費	3,772.00		74,119.00	090729395526
1090731	102358	匯入款		3,772.00	77,891.00	文山幼兒北市06

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	109/07/01	迄日	109/07/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1090701	101053	匯入款		27,559.00	142,143.00	文山幼兒北市05
1090703	101028	匯入款		852.00	142,995.00	文山幼兒北市05
1090716	032105	健保費	51,403.00		91,592.00	05月110054432
1090716	032105	健保費	34,173.00		57,419.00	05月123579180
1090728	110804	匯入款		591.00	58,010.00	文山幼兒北市06

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	109/07/01	迄日	109/07/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1090701	042918	勞保費	53,466.00		4,860.00	05月
1090701	101053	匯入款		8,339.00	13,199.00	文山幼兒北市05
1090703	101030	匯入款		1,333.00	14,532.00	文山幼兒北市05
1090728	110804	匯入款		924.00	15,456.00	文山幼兒北市06

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	109/07/01	迄日	109/07/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1090701	101053	匯入款		11,058.00	11,058.00	文山幼兒北市05
1090701	102613	匯入款		20,533.00	31,591.00	文山幼兒北市05
1090703	143521	轉支	31,591.00		0.00	
1090728	110805	匯入款		64.00	64.00	文山幼兒北市06

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	109/07/01	迄日	109/07/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1090701	042918	勞退	28,684.00		54,162.00	04月
1090701	042918	勞退	8,538.00		45,624.00	04月
1090701	101053	匯入款		6,630.00	52,254.00	文山幼兒北市05

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費款代扣繳專戶
機關代碼	05713	機關名稱	臺北市立文山幼兒園
起日	109/07/01	迄日	109/07/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1090701	101054	匯入款		498.00	498.00	文山幼兒北市05
1090703	143219	轉支	498.00		0.00	

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08月03日

財產性質：事業用

中華民國 109年7月1日起至 109年7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	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	0	0	0	0	0
	數量	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	93	1	0	22,565	94
	價值	844,691	34,000	0		856,126
四. 交通及運輸設備	數量	10	0	0	5,015	10
	價值	94,743	0	0		89,728
五. 什項設備	數量	76	0	0	11,280	76
	價值	441,871	0	0		430,591
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	1,381,305	34,000	0	38,860	1,376,445
合計	總值	2,240,698	34,000	0	44,082	2,230,616

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 總
行政組長

會計單位核簽

會計單位核簽

機關首長

臺北市立文山
幼兒園園長 蘇信如

文山幼兒園
電腦軟體增減結存表
中華民國 109年07月01日起 至109年07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	36,609	0	0	0	0	955	11,074	3	35,654
套裝軟體 小計			2	27,281	0	0	0	0	381	5,908	2	26,900
6002020000-0001	卡巴斯基防毒軟體	套	1	11,237	0	0	0	0	87	3,850	1	11,150
6002020000-0002	Adobe Acrobat pro2017 教學編輯軟體	套	1	16,044	0	0	0	0	294	2,058	1	15,750
授權軟體(含雲端服務) 小計			1	9,328	0	0	0	0	574	5,166	1	8,754
6002030000-0001	Acrobat pro 教學編輯軟體	套	1	9,328	0	0	0	0	574	5,166	1	8,754

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

文山幼兒園長 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