

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 5 月份

主辦會計人員

楊正瑜



機關長官

蘇信如



58

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 5 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

40501713-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 5 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	1,285,932	1,298,132	-12,200	-0.94	9,601,132	9,601,132		
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	1,285,932	1,298,132	-12,200	-0.94	9,601,132	9,601,132		
公庫撥款收入	462	16,303,000	1,298,132	1,298,132			9,601,132	9,601,132		
政府其他撥入收入	46Y		-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	1,529,047	1,870,369	-341,322	-18.25	10,791,471	11,698,132	-906,661	-7.75
學前教育計畫	54	16,627,000	1,141,260	1,294,442	-153,182	-11.83	8,028,000	8,210,606	-182,606	-2.22
一般行政管理計畫	5L	5,829,000	387,787	453,927	-66,140	-14.57	2,681,471	3,241,526	-560,055	-17.28
建築及設備計畫	5M	399,000		122,000	-122,000	-100.00	82,000	246,000	-164,000	-66.67
購建固定資產		363,000		122,000	-122,000	-100.00	82,000	246,000	-164,000	-66.67
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-2,097,000	-243,115	-572,237	329,122	-57.51	-1,190,339	-2,097,000	906,661	-43.24
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					5,908,624	4,956,000	952,624	19.22

※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：人事費分配賸餘及各項指定活動進行中等。

5M建築及設備計畫：7.1KW冷氣41,000元及個人電腦122000元因疫情影響缺貨，將於6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5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	12,515,066	100.00	負債	2	6,606,442	52.79
流動資產	11	6,913,933	55.24	流動負債	21	5,572,845	44.53
現金	111	6,833,933	54.61	應付款項	212	5,572,845	44.53
銀行存款	1112	6,783,933	54.21	應付代收款	2123	5,572,845	44.53
銀行存款-公庫存款	1112-1	1,241,869	9.92	其他負債	22	1,033,597	8.26
銀行存款-保管款	1112-2	5,329,030	42.58	什項負債	221	1,033,597	8.26
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	213,034	1.70	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	1.05
預付款項	115	80,000	0.64	應付代管資產	2214	864,615	6.91
預付費用	1154	80,000	0.64	基金餘額	3	5,908,624	47.21
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	4,668,237	37.30	基金餘額	31	5,908,624	47.21
準備金	124	4,668,237	37.30	基金餘額	311	5,908,624	47.21
退休及離職準備金	1241	131,482	1.05	累積餘額	3111	7,098,963	56.72
其他準備金	124Y	4,536,755	36.25	本期短絀	3113	-1,190,339	-9.51
				合計：		12,515,066	

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5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	36.25				
其他資產	13	932,896	7.45				
什項資產	131	932,896	7.45				
暫付及待結轉帳項	1315	68,281	0.55				
代管資產	1316	864,615	6.91				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	864,615	6.91				
合計：		12,515,066					

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 5 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				1,141,260	1,294,442	-153,182	-11.83
		累計數				8,028,000	8,210,606	-182,606	-2.22

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 5 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	82,000	4,777	-188,716	2,344,317
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	82,000		-106,411	727,564
交通及運輸設備	431,940	-307,107			-25,075	99,758
雜項設備	2,780,314	-2,268,654			-57,230	454,430
購建中固定資產	1,025,000					1,025,000
電腦軟體	42,342			4,777		37,565
權利						
遞耗資產						
其他						

註：1.機械及設備：
 增加數計82,000元，變動原因為：(1)增置：新購直立式電子看板1台82,000元。
 2.電腦軟體：
 減少數計3,822元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至109年5月止累計攤銷金額4,777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 5 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	246,000	82,000		82,000	33.33	-164,000	-66.67	7.1KW冷氣機41,000元,個人電腦122,000元因疫情影響缺貨,將於6月份購置	
機械及設備		246,000			246,000	246,000	82,000		82,000	33.33	-164,000	-66.67		
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														

※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 5 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	246,000	82,000		82,000	33.33	-164,000	-66.67		

※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

40501713-8

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 5 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

40501713-9

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 5 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
1,241,869	5,778,624	-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05月01日至109年05月31日

印表日期：109/05/29

印表時間：19:28:40

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	8,315,200	9,342,424	6,021,739
			(上期餘額)							
			臺北市地方教育發展基金							
			0504		A00098	0094215900			2,014	
			0504		A00098	0094215901			4,252	
			0504		A00100	0094283900			97,057	
			0504		A00100	0094283901			21,636	
			0505			7101276500		1,298,132		
			0507		A00104	0094528000			12,200	
			0511		A00105	0094699400			43,201	
			0515		A00108	0095132000			3,720	
			0515		A00108	0095132001			4,928	
			0515		A00111	0095132200			7,697	
			0515		A00111	0095132201			75,533	
			0518		A00113	0095193400			36,983	
			0529		A00119	0096318200			746,097	
			0529		A00119	0096318201			232,622	
			0529		A00118	0096318300			35,816	

[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05月01日至109年05月31日

印表日期：109/05/29

印表時間：19:28:40

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
				0529	A00115	0096318400			2,000	
				0529	A00115	0096318401			3,981	
				0529	A00120	0096318500			84,869	
				0529	A00120	0096318501			22,142	
				0529	A00117	0096318900			18,222	
				0529	A00122	0096345500			63,584	
				0529	A00122	0096345501			17,543	
				0529	A00121	0096345600			5,150	
						*	7,048,963	9,613,332	10,883,671	5,778,624

[UCOMB19/BGT644R01]

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(特種基金保管款)

資料日期：109年05月01日至109年05月31日

印表日期：109/05/29

印表時間：19:35:28

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	2,898,569	2,565,422	5,635,415	
			臺北市立文山幼兒園特種基金保管款								
				0504	A00099	0094216100			32,215		
				0504	A00102	0094283600			2,387		
				0504	A00101	0094283800			6,134		
				0505		7101276200		23,140			
				0505		7101276300		41,535			
				0505		7101276400		1,011			
				0507	A00103	0094528100			12,200		
				0508		7101738300		4,481			
				0511	A00106	0094699000			160,325		
				0511	A00107	0094699200			20,160		
				0512		7101964100		2,585			
				0512		7101964200		2,585			
				0515	A00109	0095131800			110,470		
				0515	A00110	0095131900			22,240		
				0518	A00112	0095193600			147,931		
				0520		7102635900		3,464			
				0521	A00114	0095592000			10,000		
				0526		7103070800		146,684			
				0529	A00116	0096318600			8,688		
				0529		7103469800		880			
							5,302,268	3,124,934	3,098,172	5,329,030	

*

[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：109/06/01

印表時間：07:05:34

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05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>
109/05/04	11:34:59	1(轉收)		31,961	31,961	
109/05/04	11:35:09	1(轉收)		59,359	91,320	
109/05/05	15:36:59	2(轉支)	91,320		0	
109/05/29	14:34:38	1(轉收)		435	435	

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	109/05/01	迄日	109/05/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1090504	102934	匯入款		3,737.00	77,116.00	文山幼兒北市03
1090504	102934	匯入款		2,884.00	80,000.00	文山幼兒北市03
1090511	014358	瓦斯費	2,880.00		77,120.00	1531775
1090515	103337	匯入款		3,948.00	81,068.00	文山幼兒北市04
1090520	034437	市水水	3,948.00		77,120.00	M090065585
1090525	014545	電信費	3,981.00		73,139.00	090529395526
1090529	104531	匯入款		3,981.00	77,120.00	文山幼兒北市04
1090529	104533	匯入款		2,880.00	80,000.00	文山幼兒北市04

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	109/05/01	迄日	109/05/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1090504	102540	匯入款		29,868.00	87,171.00	文山幼兒北市03
1090504	145727	匯入款		55,628.00	142,799.00	文山幼兒北市03
1090504	145727	匯入款		1,058.00	143,857.00	文山幼兒北市03
1090518	014631	健保費	51,403.00		92,454.00	03月110054432
1090518	014631	健保費	34,173.00		58,281.00	03月123579180
1090529	104532	匯入款		511.00	58,792.00	文山幼兒北市04

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	109/05/01	迄日	109/05/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1090504	102539	匯入款		8,923.00	29,774.00	文山幼兒北市03
1090504	145724	匯入款		35,734.00	65,508.00	文山幼兒北市03
1090504	145727	匯入款		5,076.00	70,584.00	文山幼兒北市03
1090504	145727	匯入款		1,350.00	71,934.00	文山幼兒北市03
1090515	031706	勞保費	54,018.00		17,916.00	03月
1090529	104533	匯入款		799.00	18,715.00	文山幼兒北市04

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	109/05/01	迄日	109/05/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1090504	102540	匯入款		11,028.00	11,028.00	文山幼兒北市03
1090504	102540	匯入款		20,478.00	31,506.00	文山幼兒北市03
1090505	144739	轉支	31,506.00		0.00	
1090529	143409	匯入款		150.00	150.00	文山幼兒北市04

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	109/05/01	迄日	109/05/31

交易日期	交易時間	摘要	支出金額	存入金額	結餘金額	備註
1090504	015122	勞退	29,060.00		26,664.00	02月
1090504	015122	勞退	8,538.00		18,126.00	02月
1090504	102539	匯入款		8,448.00	26,574.00	文山幼兒北市03
1090504	145726	匯入款		27,331.00	53,905.00	文山幼兒北市03
1090504	145727	匯入款		1,037.00	54,942.00	文山幼兒北市03

文山幼兒園

電腦軟體增減結存表

中華民國 109年05月01日起 至109年05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	38,520	0	0	0	0	955	9,163	3	37,565
套裝軟體 小計			2	28,044	0	0	0	0	381	5,145	2	27,663
6002020000-0001	卡斯基防毒軟體	套	1	11,412	0	0	0	0	87	3,675	1	11,325
6002020000-0002	Adobe Acrobat pro2017 教學編輯軟體	套	1	16,632	0	0	0	0	294	1,470	1	16,338
授權軟體(含雲端服務) 小計			1	10,476	0	0	0	0	574	4,018	1	9,902
6002030000-0001	Acrobat pro 教學編輯軟體	套	1	10,476	0	0	0	0	574	4,018	1	9,902

製表

覆核

主辦會計

機關長官

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06月02日

財產性質：事業用

中華民國 109年5月1日起至 109年5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	96	0	0	21,001	96
	價值	748,565	0	0		727,564
四. 交通及運輸設備	數量	10	0	0	5,015	10
	價值	104,773	0	0		99,758
五. 什項設備	數量	81	0	0	11,280	81
	價值	465,710	0	0		454,430
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	1,319,048	0	0	37,296	1,281,752
合計	總值	2,188,885	0	0	42,518	2,146,367

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

蔡石絢
行政組長

會計單位核簽

楊正瑜

機關首長

蘇信如
臺北市立文山幼兒園園長

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06月02日

中華民國 109年5月1日起至 109年5月31日止

頁次： 1 / 2

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
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	869,837	0	0		864,615
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	869,837	0	0	5,222	864,615