

4-0501644

臺北市政府教育局主管

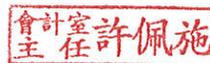
臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區北投國民小學

會計月報

特別收入基金

中華民國 110 年 5 月份

主辦會計人員 許佩施



機關長官 翁世盟



臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區北投國民小學

目 次 中華民國 110 年 5 月份

名 稱	頁 次
甲、預算執行表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 1-2 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表.....	第 3 頁
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 4-6 頁
三、長期負債變動表.....	第 -- 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表.....	第 7-8 頁
五、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.....	第 9 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表.....	第 10-12 頁
二、收入支出表.....	第 13-14 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	第 15-16 頁
二、差額解釋表等(附錄).....	第 17 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區北投國民小學

40501644-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 5 月份

單位：新臺幣元

科目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		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	248,207,000	19,413,602	19,407,002	6,600	0.03	110,640,162	109,552,126	1,088,036	0.99
勞務收入	429,000					300		300	
服務收入	429,000	0	0	0		300	0	300	
財產收入	154,000	16,261	5,000	11,261	225.22	98,047	38,000	60,047	158.02
財產處分收入	54,000	5,245	0	5,245		7,419	5,000	2,419	48.38
其他財產收入	100,000	11,016	5,000	6,016	120.32	90,628	33,000	57,628	174.63
政府撥入收入	242,297,000	19,397,002	19,397,002			110,225,097	108,994,126	1,230,971	1.13
公庫撥款收入	242,297,000	19,397,002	19,397,002	0		108,994,126	108,994,126	0	
政府其他撥入收入		0	0	0		1,230,971	0	1,230,971	
教學收入	3,543,000					26,150		26,150	
學雜費收入	3,543,000	0	0	0		26,150	0	26,150	
其他收入	1,784,000	339	5,000	-4,661	-93.22	290,568	520,000	-229,432	-44.12
受贈收入	1,000	0	0	0		0	0	0	
雜項收入	1,783,000	339	5,000	-4,661	-93.22	290,568	520,000	-229,432	-44.12
基金用途	265,921,000	19,904,416	19,407,002	497,414	2.56	124,289,313	127,266,126	-2,976,813	-2.34
國民教育計畫	212,633,000	15,743,721	15,443,867	299,854	1.94	101,555,422	103,387,870	-1,832,448	-1.77
學前教育計畫	24,318,000	1,808,769	1,749,520	59,249	3.39	12,349,380	12,114,926	234,454	1.94
一般行政管理計畫	20,436,000	2,315,926	1,474,466	841,460	57.07	10,060,431	10,734,330	-673,899	-6.28
建築及設備計畫	8,534,000	36,000	739,149	-703,149	-95.13	324,080	1,029,000	-704,920	-68.51
購建固定資產	8,498,000		703,149	-703,149	-100.00	288,080	993,000	-704,920	-70.99
其他	36,000	36,000	36,000			36,000	36,000		
本期賸餘(短絀)	-17,714,000	-490,814		-490,814		-13,649,151	-17,714,000	4,064,849	-22.95
期初基金餘額	19,516,000					19,984,326	19,516,000	468,326	2.40
解繳公庫									
期末基金餘額	1,802,000					6,335,175	1,802,000	4,533,175	251.56

※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：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 5 月份

一、基金來源：

(一)服務收入之執行數較分配預算數增加主要係因：

教保員甄選報名費收入實收實繳所致。

(二)財產處分收入之執行數較分配預算數增加主要係因：

圖書館藏書籍汰舊販售收入實收實繳所致。

(三)其他財產收入之執行數較分配預算數增加主要係因：

場地租借費收入實收實繳所致。

(四)政府其他撥入收入之執行數較分配預算數增加主要係因：

教育部補助：

1. 109學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練補助經費39,200元。(RA9738)

2. 109學年度藝起來尋美-藝術與美感深耕-終身科25,000元。(RA9624)

3. 109學年度學習扶助潛能計畫-攜手班經費142,740元。(RA9255)

4. 109學年度精進國中小教學品質計畫-國教輔導團減課鐘點費第2期款1,280元。(RA9347)

5. 109(1)幼兒園2~4歲代辦費34,899元。(RA9439)

6. 109年度學生游泳協同教學56,960元。(RA9774)

7. 109學年度國小兒童課後照顧服務學生參加費用及鐘點費差額經費811,236元。(RA9351)

8. 109藝術與美感教育深耕學校藝術深耕教學計畫第2期款10,416元。(RA9625)

9. 109學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練補助經費99,000元。(RA9738)

10. 109學年度12年國教精進-兼任輔導員減課鐘點費第3期款10,240元。(RA9347)

(五)學雜費收入之執行數較分配預算數增加主要係因：

學雜費收入實收實繳所致。

(六)雜項收入之執行數較分配預算數減少主要係因：

數位學生證收入及中央地質所分攤電費等雜項收入實收實繳所致。

二、基金用途：

(一)建築及設備計畫之執行數較分配預算數減少主要係因：

新購筆記型電腦385,000元及汰換桌上型電腦(含顯示器)318,149元，已辦理供契下單，廠商因原廠受疫情影響部分供應料件缺料，致出貨受到影響。

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區北投國民小學

40501644-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 110 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	
		金額						%	
國民教育計畫		本月數				15,743,721	15,443,867	299,854	1.94
		累計數				101,555,422	103,387,870	-1,832,448	-1.77
學前教育計畫		本月數				1,808,769	1,749,520	59,249	3.39
		累計數				12,349,380	12,114,926	234,454	1.94

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區北投國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501644-4

中華民國 110 年 5 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	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	備註
			增加數	減少數			
資產	51,875,514	-35,431,424	2,406,038	1,819,096	-802,342	16,228,690	
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	33,302,049	-24,638,005	2,104,721	1,457,367	-504,461	8,806,937	
交通及運輸設備	1,023,685	-981,398	15,883	11,601	1,946	48,515	
雜項設備	17,482,928	-9,812,021	249,434	336,218	-299,827	7,284,296	
租賃資產							
租賃權益改良							
收藏品及傳承資產							
購建中固定資產							
遞耗資產							

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區北投國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501644-5

中華民國 110 年 5 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	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	備註
			增加數	減少數			
權利 電腦軟體 其他	66,852		36,000	13,910		88,942	係因電腦軟體不入財 產管理系統。

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區北投國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501644-6

中華民國 110 年 5 月份

一、各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加原因：1.類型(1)增置：幼兒園健康中心消毒設備高壓消毒鍋1臺及資優班設備請購折射式望遠鏡2組等設備計169,400元。2.類型(3)撥入：教育局撥入學生到離校讀卡機4臺計51,800元、教育局補列撥入電子儀7臺、觸控液晶螢幕嵌入式拉門白板12具計1,416,501元。3.類型(4)受贈：教育局補助款購置熱泵1臺467,020元。

減少原因：1.類型(5)報廢：個人電腦等31項設備計1,457,367元。

2.交通及運輸設備：

增加原因：1.類型(4)受贈：幼兒園課後留園經費購置超迷你無線喊話器1臺計15,883元。

減少原因：1.類型(5)報廢：對講機1臺計11,601元。

3.雜項設備：

增加原因：1.類型(1)增置：幼兒園用變頻洗衣機1臺及變頻電冰箱1臺等設備計118,680元。2.類型(4)受贈：課後留園經費購置變頻電冰箱2具及恆溫電子防潮箱1臺等設備計130,754元。

減少原因：1.類型(5)報廢：冰箱等7項設備計336,218元。

4.電腦軟體：因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定辦理。

減少原因：1.類型(11)無形資產攤銷：截至110年5月止累計攤銷金額13,910元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區北投國民小學

40501644-7

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 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															
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															
房屋及建築															
購建中固定資產															
機械及設備		2,027,000			2,027,000	873,000	169,400		169,400	19.40	-703,600	-80.60	共同供應契約問題：新購筆記型電腦及汰換桌上型電腦(含顯示器)，已分配未執行數703,149元，主要係廠商因原廠受疫情影響部分供應料件缺料，出貨受到影響，致執行未達90%。	本校將請廠商積極催促原廠供料，俾提升預算執行成效。	
機械及設備		2,027,000			2,027,000	873,000	169,400		169,400	19.40	-703,600	-80.60			
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		402,000			402,000	120,000	118,680		118,680	98.90	-1,320	-1.10			
雜項設備		402,000			402,000	120,000	118,680		118,680	98.90	-1,320	-1.10			

※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—臺北市北投區北投國民小學

40501644-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 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 購建中固定資產														
總計		2,429,000			2,429,000	993,000	288,080		288,080	29.01	-704,920	-70.99		

※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—臺北市北投區北投國民小學
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

40501644-9

中華民國 110 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	36,000	36,000	100.00	36,000					
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	36,000	100.00	36,000					
522 購置權利												
54 遞延支出	6,069,000		6,069,000									
541 遞延修繕房屋建築支	6,069,000		6,069,000									
542 其他遞延支出												
總計	6,105,000		6,105,000	36,000	36,000	100.00	36,000			0.00		

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市北投區北投國民小學

平衡表

中華民國110年5月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	4,103,231,802	100.00	負 債	4,080,667,937	99.45
流動資產	22,137,502	0.54	流動負債	17,113,218	0.42
現金	21,464,651	0.52	應付款項	17,113,218	0.42
銀行存款	21,344,651	0.52	應付代收款	17,113,218	0.42
銀行存款-公庫存款	3,660,141	0.09	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	15,288,073	0.37	其他負債	4,063,554,719	99.03
銀行存款-代繳費款	1,865,763	0.05	什項負債	4,063,554,719	99.03
專戶			存入保證金	2,485,441	0.06
銀行存款-教育儲蓄	530,674	0.01	應付退休及離職金	2,737,902	0.07
專戶			應付代管資產	4,058,331,376	98.91
零用及週轉金	120,000	0.00	暫收及待結轉帳項	0	0.00
應收款項	0	0.00	淨資產	22,563,865	0.55
其他應收款	0	0.00	淨資產	22,563,865	0.55
預付款項	672,851	0.02	淨資產	22,563,865	0.55
預付費用	672,851	0.02	累積餘額	36,428,416	0.89
長期貸墊款及準備金	4,620,085	0.11	本期短絀	-13,864,551	-0.34
信託代理與保證資產	500,000		信託代理與保證負債	500,000	
保證品	500,000		應付保證品	500,000	

註：1. 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。

2. 109學年度中央廚房勞務委外採購案後續擴充履約保證金(保證書)500,000元，廠商宏遠國際餐飲股份有限公司，期間(109.10.31~110.10.31)。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市北投區北投國民小學

平衡表

中華民國110年5月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	4,620,085	0.11	合計：	4,103,231,802	
退休及離職準備金	2,737,902	0.07			
其他準備金	1,882,183	0.05			
其他準備金-獎助學金	130,159	0.00			
其他準備金-其他	1,752,024	0.04			
固定資產	16,139,748	0.39			
機械及設備	8,806,937	0.21			
機械及設備	33,949,403	0.83			
累計折舊-機械及設備	-25,142,466	-0.61			
交通及運輸設備	48,515	0.00			
交通及運輸設備	1,027,967	0.03			
累計折舊-交通及運輸設備	-979,452	-0.02			
雜項設備	7,284,296	0.18			
雜項設備	17,396,144	0.42			
信託代理與保證資產	500,000		信託代理與保證負債	500,000	
保證品	500,000		應付保證品	500,000	

註：1. 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。

2. 109學年度中央廚房勞務委外採購案後續擴充履約保證金(保證書)500,000元，廠商宏遠國際餐飲股份有限公司，期間(109.10.31~110.10.31)。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市北投區北投國民小學

平衡表

中華民國110年5月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
累計折舊-雜項設備	-10,111,848	-0.25			
無形資產	88,942	0.00			
無形資產	88,942	0.00			
電腦軟體	88,942	0.00			
其他資產	4,060,245,525	98.95			
什項資產	4,060,245,525	98.95			
暫付及待結轉帳項	1,914,149	0.05			
代管資產	4,058,331,376	98.91			
代管資產-土地改良物	162,332	0.00			
代管資產-土地	3,988,764,000	97.21			
代管資產-房屋建築及設備	69,405,044	1.69			
合計：	4,103,231,802				
信託代理與保證資產	500,000		信託代理與保證負債	500,000	
保證品	500,000		應付保證品	500,000	

註：1. 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。

2. 109學年度中央廚房勞務委外採購案後續擴充履約保證金(保證書)500,000元，廠商宏遠國際餐飲股份有限公司，期間(109.10.31~110.10.31)。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市北投區北投國民小學

收入支出表

中華民國110年5月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	19,880,622	112,722,120
勞務收入		300
服務收入		300
財產收益	483,281	2,033,368
廢舊物品售價收入	5,245	7,419
財產交易利益	467,020	1,935,321
其他財產收入	11,016	90,628
政府撥入收入	19,397,002	110,225,097
公庫撥款收入	19,397,002	108,994,126
政府其他撥入收入		1,230,971
教學收入		26,150
學雜費收入		26,150
其他收入	339	437,205
受贈收入		146,637
雜項收入	339	290,568
支出	20,368,030	126,586,671
人事支出	18,964,386	119,139,560
人事支出	18,964,386	119,139,560
業務支出	829,680	4,670,261
業務支出	829,680	4,670,261
財產損失	1,492	18,053
財產交易損失	1,492	18,053
折舊、折耗及攤銷	498,122	2,603,385
固定資產折舊	496,222	2,589,475
無形資產攤銷	1,900	13,910
其他支出	74,350	155,412
其他支出	74,350	155,412

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市北投區北投國民小學

收入支出表

中華民國110年5月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-487,408	-13,864,551
期初淨資產		36,428,416
解繳公庫		
期末淨資產		22,563,865

註：

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 5 月份

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	110,640,162	2,081,958	112,722,120	收入
勞務收入	300		300	勞務收入
財產收入	98,047	1,935,321	2,033,368	財產收益
政府撥入收入	110,225,097		110,225,097	政府撥入收入
教學收入	26,150		26,150	教學收入
其他收入	290,568	146,637	437,205	其他收入
基金用途	124,289,313	2,297,358	126,586,671	支出
用人費用	119,139,560		119,139,560	人事支出
服務費用	3,071,988	1,598,273	4,670,261	業務支出
材料及用品費	953,035	-953,035		
租金、償債、利息及相關手續費	66,000	-66,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	579,238	-579,238		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	324,080	-324,080		
其他支出	155,412	18,053	18,053	財產損失
其他支出	155,412	2,603,385	2,603,385	折舊、折耗及攤銷
其他支出	155,412		155,412	其他支出
本期賸餘(短絀)	-13,649,151	-215,400	-13,864,551	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	19,984,326	16,444,090	36,428,416	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	6,335,175	16,228,690	22,563,865	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 5 月份

調整數說明如下：

1. 會計收支欄「財產收益」其中193萬5,321元係基金間及其他機關撥入固定資產所發生利益等，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。
2. 會計收支欄「其他收入」其中14萬6,637元係以來源為非政府機關之應付代收款購置固定資產所發生利益，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。
3. 預算執行數欄「服務費用」307萬1,988元與會計收支欄「業務支出」467萬261元間之調整數159萬8,273元，係「材料及用品費」95萬3,035元、「租金、償債、利息及相關手續費」6萬6,000元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」57萬9,238元之調整數合計。
4. 會計收支欄「財產損失」1萬8,053元係處分固定資產所發生損失，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。
5. 會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」260萬3,385元係採用權責發生基礎所產生之評價科目，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。
6. 預算執行數欄「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」32萬4,080元已列入機械設備等相關資產科目並於平衡表表達，於會計收支上不列為支出科目，應自調整數欄位扣除。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 110 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
3,660,141	5,412,165	-1,752,024	帳列其他準備金1,752,024元。

臺北市北投區北投國民小學
地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中華民國 110年5月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	銀行存款-公庫存款		3,660,141	
	銀行存款-保管款	3,660,141		
	銀行存款-代繳費款專戶	15,288,073	15,288,073	
	銀行存款-教育儲蓄戶	1,865,763	1,865,763	
	零用及週轉金	530,674	530,674	
	零用及週轉金	120,000	120,000	
	預付費用		672,851	
	CD0001 存入代繳公用事業費款專戶	350,000		
	CD1002 自然科學領域教學設備	56,000		
	CD2001 學生團體保險費(代收代辦費)	15,050		
	CD2002 公立國民中小學午餐廚房精進計畫	209,900		
	CD3001 校舍屋頂防漏整修工程	8,805		
	CD3002 遊戲場地墊更新工程	2,500		
	CD3003 明德樓視聽教室整修工程	13,588		
	CD3006 電力改善工程	17,008		
	退休及離職準備金		2,737,902	
	ED9001 約聘僱人員離職儲金	791,051		
	ED9002 勞工退休準備金	1,946,851		
	其他準備金-獎助學金		130,159	
	FD9001 陳萬生獎助學金	42,673		
	FD9002 江流科獎助學金	33,677		
	FD9003 周金盛獎助學金	53,809		
	其他準備金-其他		1,752,024	
	GD1001 以前年度各項代收代辦費結繳	1,516,749		
	GD1002 以前年度冷氣使用費結繳	235,275		
	暫付及待結轉帳項		1,920,986	
	JD1002 外加代理教師經費	630,343		
	JD1003 教師自行吸收超鐘點費	320,320		
	JD1007 原住民族語教學支援教師鐘點費	81,489		
	JD1008 小小精靈讀書會	4,000		
	JD1009 新住民語教學支援人員交通費	2,000		
	JD1021 新住民語教學支援教師鐘點費	55,673		
	JD2001 公立國民中小學午餐廚房精進計畫	10,000		
	JD2003 游泳池淋浴間熱泵更新	467,020		
	JD2008 國民中小學推展傳統藝術教育活動經費	11,915		
	JD2010 基層選手訓練站改善訓練環境及器材設備經費	69,900		

臺北市北投區北投國民小學
地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中華民國 110年5月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	JD2011 學童及教職員工營養午餐	6,837		
	JD3005 第七群組經費	6,000		
	JD4003 特教班課後照顧費	116,238		
	JD4005 特教知能研習經費	6,000		
	JD5006 教保研習	15,700		
	JD5007 寒假身心障礙幼兒課後留園專班經費	49,280		
	JD5008 幼兒園寒假課後留園特教助理員	17,813		
	JD5011 防災教育種子幼兒園	15,000		
	JD5012 幼兒園特教助理員課後留園經費	35,458		
	代管資產-土地改良物		162,332	
	代管資產-土地	162,332		
		3,988,764,000	3,988,764,000	
	代管資產-房屋及建築設備		69,405,044	
		69,405,044		
	保證品		500,000	
	UD3001 109學年度中央廚房勞務委外採購案履約保證金(1101031)	500,000		
	應付代收款		17,120,055	
	CB0305 創新與實驗計畫補助	1,500		
	CB0A53 一般性補助款指定辦理項目-資訊設備與網路維運	1,419,434		
	CB77A7 107(1)四章一Q	38,221		
	CF0301 讀報教育	75,504		
	CF0302 推展學校輔導工作專案補助	24,000		
	CF0504 駐校藝術家補助	6,750		
	CF0505 身心障礙學生無法自行上下學交通費	328,040		
	CF0506 特教助理員經費	229,427		
	CF0712 清寒學童早餐補助	68,220		
	CF9307 補助課後照顧班經費	390,059		
	CH9522 國小一般智能資優鑑定施測費	9,000		
	KD1001 低收入戶學產基金助學金-內湖高工	116,000		
	KD1004 原民會補助代收代辦	840		
	KD1007 課後照顧活動	37,912		
	KD1008 課後照顧活動2	502,047		
	KD1009 學產獎金及急難慰問金	20,000		
	KD1012 寒假課外社團-教務處	14,237		
	KD1013 課外社團1-教務處	129,219		
	KD1014 課外社團2-教務處	811,484		
	KD1016 助學補助	4,000		
	KD1031 教師專業發展實踐方案	17,000		
	KD2003 基層競技運動選手訓練站	153,600		

臺北市北投區北投國民小學
地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中華民國 110年5月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	KD2004 畢業紀念冊	153,660		
	KD2006 學童及教職員工營養午餐2	4,738,525		
	KD2007 營養午餐補助-臺北市會計師公會	14,469		
	KD2009 校外教學經費	46,500		
	KD2010 防身警報器經費	14,092		
	KD2018 營養午餐廠商水電費分攤款	8,703		
	KD2020 學生午餐補助-原民會	7,420		
	KD2024 課外社團2-學務處	177,537		
	KD3001 冷氣使用費	282,214		
	KD3004 四聯單-家長會費	93,840		
	KD3005 四聯單-教科書	877,931		
	KD3006 四聯單-簿本費	60,190		
	KD3007 四聯單-美勞材料費	216,264		
	KD3008 英語CD	360		
	KD3010 公托家園水電分攤	2,596		
	KD3011 影印卡收入	1,450		
	KD4001 特教班提前入學經費	1,261		
	KD4002 特教專業人員到校服務經費	20,000		
	KD5002 附設幼兒園教學材料費	73,225		
	KD5003 附設幼兒園餐點費	1,239,227		
	KD5004 附設幼兒園雜費	401,880		
	KD5006 附設幼兒園學生活動費	88,400		
	KD5009 附設幼兒園家長會費	22,440		
	KD5013 附設幼兒園寒假課後留園	23,712		
	KD5015 附設幼兒園課後留園2	118,970		
	KD8001 指定捐款-與教育業務相關之具體用途-特教專款	100,000		
	KD8003 指定捐款-體表會經費	22,647		
	KD8004 指定捐款-教室冷氣設備專款	8,500		
	KD8005 指定捐款-圖書基金經費	6,046		
	KD8006 指定捐款-學童獎助學金	3,000		
	KD8007 指定捐款-體育班教育業務相關之具體用途	1,423		
	KD8008 指定捐款-新住民課後照顧班	393,912		
	KD8009 指定捐款-與教育業務相關之具體用途-清寒學生	5,000		
	KD8011 指定捐款-資優班教育與數位資訊設備基金	46,600		
	KD8012 指定捐款-與教育業務相關之具體用途-特幼專款	5,000		
	KD8013 指定捐款-新興、修繕校舍及設備	20,000		
	KD8014 指定捐款-資優班設備及修繕基金	28,644		
	KD8016 指定捐款-清寒學生營養早餐補助	54,256		
	KD8017 指定捐款-校友會勤學獎助學金	10,500		
	KD8018 指定捐款-陳萬生獎助學金	8,000		

臺北市北投區北投國民小學
地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中華民國 110年5月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	KD9003 營養午餐回饋教育金(1%教育宣導)	504,357		
	KD9004 營養午餐回饋教育金(1%維護費)	247,203		
	KD9031 代扣勞保費	255,310		
	KD9035 代扣勞工退休金	266,193		
	KD9037 公用事業費款專戶	161,638		
	KD9038 代扣健保費	1,182,622		
	KD9505 資源回收款	38,296		
	KD9581 教育儲蓄專戶捐款	530,674		
	RA9439 幼兒園弱勢加額補助	138,874		
	存入保證金		2,485,441	
	QD9108 場地租借保證金-台北市輪椅網球推廣協會(1100724)	5,000		
	QD9110 場地租借保證金-台北市北投紳士協會(1100610)	5,000		
	QD9366 109學年度新生運動服財物採購履約保證金-樂童國際有限公司(1100831)	40,000		
	QD9368 109學年學生簿本採購履約保證金-蓄泰辦公印刷(1100630)	10,000		
	QD9371 109學年度幼兒園中西式點心採購履約保證金-貝軒烘焙食品有限公司(1100831)	60,000		
	QD9372 109學年度美勞材料採購履約保證金-百松教學用品社(1100630)	60,000		
	QD9373 109學年度附幼南北雜貨、冷凍食材採購履約保證金-豐得國際實業(1101031)	90,000		
	QD9375 109學年度校外教學租車採購履約保證金-和泰遊覽股份有限公司(1101031)	60,000		
	QD9377 109學年度六年級畢冊採購履約保證金-威綸印刷事業有限公司(1100731)	10,000		
	QD9378 110年度電子保全服務勞務採購案履約保證金-中興保全(1110228)	30,000		
	QD9379 110年度工友業務外包履約保證金-承洋物業有限公司(1110228)	40,000		
	QD9380 110年度游泳池救生員人力委外勞務採購履約保證金-運動職人(1110228)	50,000		
	QD9381 110年度游泳池淋浴間熱泵更新採購履約保證金-鴻茂工業股份有限公司(1100619)	50,000		
	QD9382 110年度明德樓視聽教室整修工程履約保證金-鴻展室內裝修工程(1100925)	130,000		
	QD9383 110年度文林國小等5校聯合發包校舍屋頂防水工程履約保證金-威振(1101130)	572,980		
	QD9384 110年度遊戲地墊更新工程履約保證金-億勝實業(1101130)	50,000		
	QD9385 110年度電力改善工程履約保證金-廣泉工程(1110531)	726,500		

臺北市北投區北投國民小學
地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中華民國 110年5月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	QD9501 109年度增設幼兒園走廊雨庇暨警衛室整修工程保固金-瓏承工程(1100921)	18,300		
	QD9502 109年度增設二歲專班暨教室搬遷工程保固金-大珈室內裝修(1100918)	63,529		
	QD9503 109年度建置能源管理系統工程保固金-科技城股份有限公司(1111020)	13,650		
	QD9504 109年度平板電腦及充電車財物採購保固金-極電資訊有限公司(1110415)	7,251		
	QD9505 110年度明德樓視聽教室整修工程保固金-鴻展室內裝修工程(1130421)	14,011		
	QD9563 100優質一特教地板保固~生豐(100.11.15~110.11.14)	9,858		
	QD9577 107年度明德樓電梯工程保固金-立鼎機械股份有限公司(1100820)	37,346		
	QD9579 107年度校園光纖骨幹網路更新保固金-台灣智慧光網(1100913)	16,680		
	QD9582 107年度空品旗財物採購保固金-全球雲端運算科技有限公司(1100528)	12,000		
	QD9587 108年度遮陽設施改善工程-瓏承工程有限公司(1100916)	23,376		
	QD9589 108年度第三期電源改善工程保固金-鼎登工程有限公司(1101007)	134,310		
	QD9590 108年度校史室整修工程保固金-大信室內裝修設計有限公司(1101021)	68,616		
	QD9591 108年度中央廚房高溫餐具消毒櫃採購保固金-日也機械有限公司(1111024)	4,800		
	QD9594 108年幼兒園門口意象裝修工程保固金-王家景觀雕塑有限公司(1101223)	9,661		
	QD9597 109年度窗簾工程保固金-弘技實業股份有限公司(1110615)	27,173		
	QD9598 109年度校園排水溝整濬工程保固金-信德土木包工業(1110705)	30,900		
	QD9599 109學年度直立式鋼琴財物採購保固金-豪華樂器社(1140810)	4,500		
	應付退休及離職金		2,737,902	
	ED9001 約聘僱人員離職儲金	791,051		
	ED9002 勞工退休準備金	1,946,851		
	應付代管資產		4,058,331,376	
		4,058,331,376		
	應付保證品		500,000	
		500,000		
	機械及設備		33,949,403	
		33,949,403		
	累計折舊-機械及設備		-25,142,466	

臺北市北投區北投國民小學
地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中華民國 110年5月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
		-25,142,466		
	交通及運輸設備		1,027,967	
	累計折舊-交通及運輸設備	1,027,967		
		-979,452	-979,452	
	雜項設備		17,396,144	
	累計折舊-雜項設備	17,396,144		
		-10,111,848	-10,111,848	
	電腦軟體		88,942	
		88,942		