

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 3 月份

主辦會計人員 許佩施

會計室許佩施主

機關長官 翁世盟

臺北市北投區北投國民小學校長翁世盟

# 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 3 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 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 8 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表.....	第 9-11 頁
二、收入支出表.....	第 12-13 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	第 14-15 頁
二、差額解釋表等(附錄).....	第 16 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 3 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	19,388,199	19,485,000	-96,801	-0.50	87,882,899	86,836,000	1,046,899	1.21
勞務收入	429,000					300		300	
服務收入	429,000					300		300	
財產收入	154,000	5,340	5,000	340	6.80	38,586	28,000	10,586	37.81
財產處分收入	54,000					2,174	5,000	-2,826	-56.52
其他財產收入	100,000	5,340	5,000	340	6.80	36,412	23,000	13,412	58.31
政府撥入收入	242,297,000	19,099,656	18,980,000	119,656	0.63	87,528,971	86,298,000	1,230,971	1.43
公庫撥款收入	242,297,000	18,980,000	18,980,000			86,298,000	86,298,000		
政府其他撥入收入		119,656		119,656		1,230,971		1,230,971	
教學收入	3,543,000					26,150		26,150	
學雜費收入	3,543,000					26,150		26,150	
其他收入	1,784,000	283,203	500,000	-216,797	-43.36	288,892	510,000	-221,108	-43.35
受贈收入	1,000								
雜項收入	1,783,000	283,203	500,000	-216,797	-43.36	288,892	510,000	-221,108	-43.35
基金用途	265,921,000	20,982,492	19,485,000	1,497,492	7.69	85,247,580	86,836,000	-1,588,420	-1.83
國民教育計畫	212,633,000	17,505,945	16,273,014	1,232,931	7.58	70,051,444	71,265,716	-1,214,272	-1.70
學前教育計畫	24,318,000	1,929,001	1,749,520	179,481	10.26	8,663,441	8,614,386	49,055	0.57
一般行政管理計畫	20,436,000	1,489,666	1,416,466	73,200	5.17	6,390,515	6,845,398	-454,883	-6.65
建築及設備計畫	8,534,000	57,880	46,000	11,880	25.83	142,180	110,500	31,680	28.67
購建固定資產	8,498,000	57,880	46,000	11,880	25.83	142,180	110,500	31,680	28.67
其他	36,000								
本期賸餘(短絀)	-17,714,000	-1,594,293		-1,594,293		2,635,319		2,635,319	
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					22,619,645	19,516,000	3,103,645	15.90

※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 3 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減少主要係因：

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增加主要係因：

幼兒園變頻電冰箱及碎紙機尚未分配已先執行。

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 3 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				17,505,945	16,273,014	1,232,931	7.58
		累計數				70,051,444	71,265,716	-1,214,272	-1.70
學前教育計畫		本月數				1,929,001	1,749,520	179,481	10.26
		累計數				8,663,441	8,614,386	49,055	0.57

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 3 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			
<b>資產</b>	51,875,514	-35,431,424	283,863	589,389	-860,047	15,278,517	
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	99,300	387,387	-666,647	7,709,310	
交通及運輸設備	1,023,685	-981,398	15,883	11,601	5,558	52,127	
雜項設備	17,482,928	-9,812,021	168,680	181,393	-198,958	7,459,236	
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 3 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			9,008		57,844	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  
中華民國 110 年 3 月份

40501644-6

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47,500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。

減少原因：1.類型(5)報廢：個人電腦等14項設備計387,387元。

2.交通及運輸設備：

增加原因：1.類型(4)受贈：應付代收款-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94,680元。2.類型(4)受贈：應付代收款-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74,000元。

減少原因：1.類型(5)報廢：冰箱等3項設備計181,393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3月止累計攤銷金額9,008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 3 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	47,500	47,500		47,500	100.00				
機械及設備		2,027,000			2,027,000	47,500	47,500		47,500	100.00				
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	63,000	94,680		94,680	150.29	31,680	50.29		
雜項設備		402,000			402,000	63,000	94,680		94,680	150.29	31,680	50.29	幼兒園變頻電冰箱及碎紙機尚未分配已先執行。	
購建中固定資產														
總 計		2,429,000			2,429,000	110,500	142,180		142,180	128.67	31,680	28.67		

※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  
 中華民國 110 年 3 月份

40501644-8

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	6,069,000		6,069,000									
541 遞延修繕房屋建築支出	6,069,000		6,069,000									
542 其他遞延支出												
總 計	6,105,000		6,105,000			0.00				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3月31日

單位：新臺幣元

科目	編號	金額	%	科目	編號	金額	%
資 產	1	4,113,777,051	100.00	負 債	2	4,075,878,889	99.08
流動資產	11	34,071,364	0.83	流動負債	21	13,201,185	0.32
現金	1101	32,759,631	0.80	應付款項	2102	13,201,185	0.32
銀行存款	110102	32,639,631	0.79	應付代收款	210203	13,201,185	0.32
銀行存款-公庫存款	110102-1	19,305,729	0.47	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款-保管款	110102-2	10,924,038	0.27	其他負債	28	4,062,677,704	98.76
銀行存款-代繳費款	110102-6	1,879,190	0.05	什項負債	2801	4,062,677,704	98.76
專戶				存入保證金	280104	1,226,950	0.03
銀行存款-教育儲蓄	110102-8	530,674	0.01	應付退休及離職金	280106	2,685,774	0.07
戶				應付代管資產	280107	4,058,758,500	98.66
零用及週轉金	110103	120,000	0.00	暫收及待結轉帳項	280108	6,480	0.00
應收款項	1103	0	0.00	淨資產	3	37,898,162	0.92
其他應收款	110398	0	0.00	淨資產	31	37,898,162	0.92
預付款項	1108	1,311,733	0.03	淨資產	3101	37,898,162	0.92
預付費用	110804	1,311,733	0.03	累積餘額	310101	36,428,416	0.89
長期貸墊款及準備金	12	4,567,957	0.11	本期騰餘	310102	1,469,746	0.04

信託代理與保證資產 500,000

保證品 500,000

信託代理與保證負債

應付保證品

500,000

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3月31日

單位：新臺幣元

科目	編號	金額	%	科目	編號	金額	%
準備金	1203	4,567,957	0.11	合計：		4,113,777,051	
退休及離職準備金	120301	2,685,774	0.07				
其他準備金	120302	1,882,183	0.05				
其他準備金-獎助學金	120302-1	130,159	0.00				
其他準備金-其他	120302-2	1,752,024	0.04				
固定資產	14	15,220,673	0.37				
機械及設備	1405	7,709,310	0.19				
機械及設備	140501	33,013,962	0.80				
累計折舊-機械及設備	140502	-25,304,652	-0.62				
交通及運輸設備	1406	52,127	0.00				
交通及運輸設備	140601	1,027,967	0.02				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-975,840	-0.02				
雜項設備	1407	7,459,236	0.18				
雜項設備	140701	17,470,215	0.42				

信託代理與保證資產 500,000

保證品 500,000

信託代理與保證負債 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3月31日

單位：新臺幣元

科目	編號	金額	%	科目	編號	金額	%
累計折舊-雜項設備	140702	-10,010,979	-0.24				
無形資產	16	57,844	0.00				
無形資產	1601	57,844	0.00				
電腦軟體	160102	57,844	0.00				
其他資產	18	4,059,859,213	98.69				
什項資產	1801	4,059,859,213	98.69				
暫付及待結轉帳項	180105	1,100,713	0.03				
代管資產	180106	4,058,758,500	98.66				
代管資產-土地改良物	180106-0	172,468	0.00				
代管資產-土地	180106-1	3,988,764,000	96.96				
代管資產-房屋建築及設備	180106-2	69,822,032	1.70				
合計：		4,113,777,051					

信託代理與保證資產 500,000

保證品 500,000

信託代理與保證負債 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3月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	19,478,082	88,024,582
勞務收入		300
服務收入		300
財產收益	5,340	90,386
廢舊物品售價收入		2,174
財產交易利益		51,800
其他財產收入	5,340	36,412
政府撥入收入	19,099,656	87,528,971
公庫撥款收入	18,980,000	86,298,000
政府其他撥入收入	119,656	1,230,971
教學收入		26,150
學雜費收入		26,150
其他收入	373,086	378,775
受贈收入	89,883	89,883
雜項收入	283,203	288,892
支出	21,400,508	86,554,836
人事支出	19,343,226	82,501,122
人事支出	19,343,226	82,501,122
業務支出	1,555,041	2,562,743
業務支出	1,555,041	2,562,743
財產損失		5,804
財產交易損失		5,804
折舊、折耗及攤銷	475,896	1,443,632
固定資產折舊	472,893	1,434,624
無形資產攤銷	3,003	9,008
其他支出	26,345	41,535
其他支出	26,345	41,535

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3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）	-1,922,426	1,469,746
期初淨資產		36,428,416
解繳公庫		
期末淨資產		37,898,162

註：

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 3 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	87,882,899	141,683	88,024,582	收入
勞務收入	300		300	勞務收入
財產收入	38,586	51,800	90,386	財產收益
政府撥入收入	87,528,971		87,528,971	政府撥入收入
教學收入	26,150		26,150	教學收入
其他收入	288,892	89,883	378,775	其他收入
基金用途	85,247,580	1,307,256	86,554,836	支出
用人費用	82,501,122		82,501,122	人事支出
服務費用	1,658,359	904,384	2,562,743	業務支出
材料及用品費	618,893	-618,893		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	285,491	-285,491		
		5,804	5,804	財產損失
購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	142,180	-142,180		
		1,443,632	1,443,632	折舊、折耗及攤銷
其他支出	41,535		41,535	其他支出
本期賸餘(短絀)	2,635,319	-1,165,573	1,469,746	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	22,619,645	15,278,517	37,898,162	期末淨資產

註：



## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 3 月份

調整數說明如下：

1. 財產收入／財產收益：會計收支欄「財產收益」5萬1,800元係基金間及其他機關撥入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。
2. 其他收入：會計收支欄「其他收入」8萬9,883元係非政府機關捐贈購置固定資產非屬會計收支上收入後之淨增加數，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。
3. 服務費用／業務支出：預算執行欄「服務費用」165萬8,359元與會計收支欄「業務支出」256萬2,743元間之調整數90萬4,384元，係「材料及用品費」61萬8,893元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」28萬5,491元之調整數合計。
4. 財產損失：會計收支欄「財產損失」5,804元係報廢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. 折舊、折耗及攤銷：會計收支欄位「折舊、折耗及攤銷」144萬3,632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. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：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」14萬2,180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 3 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
19,305,729	21,057,753	-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3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	19,305,729	19,305,729	
	銀行存款-保管款	10,924,038	10,924,038	
	銀行存款-代繳費款專戶	1,879,190	1,879,190	
	銀行存款-教育儲蓄戶	530,674	530,674	
	零用及週轉金	120,000	120,000	
	預付費用		1,311,733	
	CD0001 存入代繳公用事業費款專戶	350,000		
	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		
	CD3006 電力改善工程	11,720		
	CD6001 預借考績獎金	938,708		
	退休及離職準備金		2,685,774	
	ED9001 約聘僱人員離職儲金	782,371		
	ED9002 勞工退休準備金	1,903,403		
	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		1,100,713	
	JD1002 外加代理教師經費	399,151		
	JD1003 教師自行吸收超鐘點費	98,560		
	JD1005 課後照顧班經費	101,024		
	JD1007 原住民族語教學支援教師鐘點費	57,528		
	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	39,471		
	JD2001 公立國民中小學午餐廚房精進計畫	10,000		
	JD2002 基層選手訓練站經費	7,200		
	JD2008 國民中小學推展傳統藝術教育活動經費	2,915		
	JD3005 第七群組經費	3,000		
	JD4003 特教班課後照顧費	36,238		
	JD4005 特教知能研習經費	6,000		
	JD4006 特教專業人員到校服務經費	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3月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	JD4007 兼任鐘點特殊教育助理員經費	37,709		
	JD4008 身障生車租及導護費	125,080		
	JD5004 幼兒園特教助理員薪津	45,040		
	JD5007 寒假身心障礙幼兒課後留園專班經費	49,282		
	JD5008 幼兒園寒假課後留園特教助理員	21,706		
	JD5009 幼兒園課後留園	22,907		
	JD5012 幼兒園特教助理員課後留園經費	3,902		
	JD5017 公立幼兒園學前特殊教育方案實施計畫	20,000		
	代管資產-土地改良物		172,468	
		172,468		
	代管資產-土地		3,988,764,000	
		3,988,764,000		
	代管資產-房屋及建築設備		69,822,032	
		69,822,032		
	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		13,201,185	
	CB0303 藝術深耕	19,584		
	CB0305 創新與實驗計畫補助	15,000		
	CB77A7 107(1)四章一Q	94,577		
	CF0301 讀報教育	75,504		
	CF0504 駐校藝術家補助	39,600		
	CF0505 身心障礙學生無法自行上下學交通費	743,400		
	CF9307 補助課後照顧班經費	395,159		
	CF9733 清寒早餐費用	61,220		
	CH9522 國小一般智能資優鑑定施測費	9,000		
	KD1007 課後照顧活動	148,182		
	KD1008 課後照顧活動2	1,433,570		
	KD1012 寒假課外社團-教務處	14,237		
	KD1013 課外社團1-教務處	132,630		
	KD1014 課外社團2-教務處	1,298,263		
	KD1031 教師專業發展實踐方案	19,000		
	KD2005 學童及教職員工營養午餐	155,873		
	KD2006 學童及教職員工營養午餐2	60,420		
	KD2009 校外教學經費	26,700		
	KD2010 防身警報器經費	12,616		
	KD2014 畢業旅行	1,223,720		
	KD2017 營養午餐廠商分攤有機米費用	4,020		
	KD2018 營養午餐廠商水電費分攤款	3,061		
	KD2019 清寒學生早餐補助-華夏社會公益	30,610		

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3月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	KD2020 學生午餐補助-原民會	7,420		
	KD2022 寒假課外社團-學務處	12,600		
	KD2023 課外社團1-學務處	20,969		
	KD2024 課外社團2-學務處	320,715		
	KD3001 冷氣使用費	237,124		
	KD3005 四聯單-教科書	686		
	KD3006 四聯單-簿本費	60		
	KD3008 英語CD	120		
	KD3010 公托家園水電分攤	1,662		
	KD3011 影印卡收入	1,450		
	KD4001 特教班提前入學經費	6,618		
	KD5002 附設幼兒園教學材料費	52,567		
	KD5003 附設幼兒園餐點費	1,710,917		
	KD5004 附設幼兒園雜費	328,005		
	KD5006 附設幼兒園學生活動費	79,395		
	KD5009 附設幼兒園家長會費	22,440		
	KD5013 附設幼兒園寒假課後留園	58,166		
	KD5015 附設幼兒園課後留園2	396,344		
	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		
	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	73,312		
	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		
	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	217,605		
	KD9035 代扣勞工退休金	231,640		
	KD9037 公用事業費款專戶	255,098		
	KD9038 代扣健保費	1,174,847		
	KD9505 資源回收款	36,973		
	KD9581 教育儲蓄專戶捐款	530,674		

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3月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	存入保證金		1,226,950	
	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		
	QD9112 場地租借保證金-大業欣建設股份有限公司(1100410)	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-蕾泰辦公印刷(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		
	QD9374 109學年度畢業旅行履約保證金-遠創旅行社有限公司(1100320)	50,000		
	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		
	QD9376 109學年度畢業旅行履約保證金-遠創旅行社有限公司(1100812)	50,000		
	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		
	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履約保證金-極電資訊有限公司(1110415)	7,251		
	QD9563 100優質一特教地板保固~生豐(100.11.15~110.11.14)	9,858		

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3月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	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		2,685,774	
	ED9001 約聘僱人員離職儲金	782,371		
	ED9002 勞工退休準備金	1,903,403		
	應付代管資產		4,058,758,500	
		4,058,758,500		
	暫收及待結轉帳項		6,480	
	RD3003 暫收小學四聯單學費	6,480		
	應付保證品		500,000	
		500,000		
	機械及設備		33,013,962	
		33,013,962		
	累計折舊-機械及設備		-25,304,652	
		-25,304,652		
	交通及運輸設備		1,027,967	
		1,027,967		
	累計折舊-交通及運輸設備		-975,840	
		-975,840		
	雜項設備		17,470,215	
		17,470,215		
	累計折舊-雜項設備		-10,010,979	
		-10,010,979		

中華民國 110年3月31日

單位：新臺幣元

40501644-6