

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 6 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 6 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 6 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	19,229,896	19,655,333	-425,437	-2.16	129,870,058	129,207,459	662,599	0.51
勞務收入	429,000		210,000	-210,000	-100.00	300	210,000	-209,700	-99.86
服務收入	429,000	0	210,000	-210,000	-100.00	300	210,000	-209,700	-99.86
財產收入	154,000	-13,240	15,000	-28,240	-188.27	84,807	53,000	31,807	60.01
財產處分收入	54,000	0	10,000	-10,000	-100.00	7,419	15,000	-7,581	-50.54
其他財產收入	100,000	-13,240	5,000	-18,240	-364.80	77,388	38,000	39,388	103.65
政府撥入收入	242,297,000	17,703,763	17,425,323	278,440	1.60	127,928,860	126,419,449	1,509,411	1.19
公庫撥款收入	242,297,000	17,425,323	17,425,323	0		126,419,449	126,419,449	0	
政府其他撥入收入		278,440	0	278,440		1,509,411	0	1,509,411	
教學收入	3,543,000	1,539,370	2,000,000	-460,630	-23.03	1,565,520	2,000,000	-434,480	-21.72
學雜費收入	3,543,000	1,539,370	2,000,000	-460,630	-23.03	1,565,520	2,000,000	-434,480	-21.72
其他收入	1,784,000	3	5,010	-5,007	-99.94	290,571	525,010	-234,439	-44.65
受贈收入	1,000	3	10	-7	-70.00	3	10	-7	-70.00
雜項收入	1,783,000	0	5,000	-5,000	-100.00	290,568	525,000	-234,432	-44.65
基金用途	265,921,000	18,362,455	19,655,333	-1,292,878	-6.58	142,651,768	146,921,459	-4,269,691	-2.91
國民教育計畫	212,633,000	15,409,788	16,503,167	-1,093,379	-6.63	116,965,210	119,891,037	-2,925,827	-2.44
學前教育計畫	24,318,000	1,663,159	1,737,700	-74,541	-4.29	14,012,539	13,852,626	159,913	1.15
一般行政管理計畫	20,436,000	1,287,624	1,414,466	-126,842	-8.97	11,348,055	12,148,796	-800,741	-6.59
建築及設備計畫	8,534,000	1,884		1,884		325,964	1,029,000	-703,036	-68.32
購建固定資產	8,498,000	1,884		1,884		289,964	993,000	-703,036	-70.80
其他	36,000					36,000	36,000		
本期賸餘(短絀)	-17,714,000	867,441		867,441		-12,781,710	-17,714,000	4,932,290	-27.84
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					7,202,616	1,802,000	5,400,616	299.70

※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 6 月份

一、基金來源：

(一)服務收入之執行數較分配預算數減少主要係因：

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)
11. 109學年度新住民語文開課經費38,824元。(RA9371)
12. 109學年度國中小原住民族語開課經費53,064元。(RA9357)
13. 109學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費第2期23,690元。(RA9336)
14. 109(2)代辦費2~4歲162,862元。(RA9439)

(五)學雜費收入之執行數較分配預算數減少主要係因：

學雜費收入實收實繳所致。

(六)受贈收入之執行數較分配預算數減少主要係因：

獎助學金專戶利息實收實繳所致。

(七)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 6 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				15,409,788	16,503,167	-1,093,379	-6.63
		累計數				116,965,210	119,891,037	-2,925,827	-2.44
學前教育計畫		本月數				1,663,159	1,737,700	-74,541	-4.29
		累計數				14,012,539	13,852,626	159,913	1.15

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 6 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	2,341,668	1,820,996	-1,296,367	15,668,395	
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	1,981,251	1,457,367	-868,363	8,319,565	
交通及運輸設備	1,023,685	-981,398	15,883	11,601	140	46,709	
雜項設備	17,482,928	-9,812,021	308,534	336,218	-428,144	7,215,079	
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 6 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	15,810		87,042	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 6 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、觸控液晶螢幕崁入式拉門白板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345,587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114,280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124,354元、體育局補助款跳箱6臺計69,900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6月止累計攤銷金額15,810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 6 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	114,280		114,280	95.23	-5,720	-4.77		
雜項設備		402,000			402,000	120,000	114,280		114,280	95.23	-5,720	-4.77		

※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 6 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	283,680		283,680	28.57	-709,320	-71.43		

※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 6 月份

40501644-9

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		6,284		6,284		6,284			
541 遞延修繕房屋建築支出	6,069,000		6,069,000		6,284		6,284		6,284			
542 其他遞延支出												
總 計	6,105,000		6,105,000	36,000	42,284	117.46	42,284		6,284	17.46	至善樓暨明德樓屋頂防漏整修工程尚未分配，已執行6,284元。	

至善樓暨明德樓屋頂防漏整修工程尚未分配，已執行6,284元。

## 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6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	4,099,524,198	100.00	負 債	4,076,653,187	99.44
流動資產	19,054,966	0.46	流動負債	13,297,473	0.32
現金	18,367,599	0.45	應付款項	13,297,473	0.32
銀行存款	18,247,599	0.45	應付代收款	13,297,473	0.32
銀行存款-公庫存款	4,513,063	0.11	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	11,148,682	0.27	其他負債	4,063,355,714	99.12
銀行存款-代繳費款	2,055,166	0.05	什項負債	4,063,355,714	99.12
專戶			存入保證金	2,485,717	0.06
銀行存款-教育儲蓄	530,688	0.01	應付退休及離職金	2,752,183	0.07
戶			應付代管資產	4,058,117,814	98.99
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	22,871,011	0.56
其他應收款	0	0.00	淨資產	22,871,011	0.56
預付款項	687,367	0.02	淨資產	22,871,011	0.56
預付費用	687,367	0.02	累積餘額	36,428,416	0.89
長期貸墊款及準備金	4,634,369	0.11	本期短絀	-13,557,405	-0.33

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：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 — 臺北市北投區北投國民小學

平衡表

中華民國110年6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	4,634,369	0.11	合計：	4,099,524,198	
退休及離職準備金	2,752,183	0.07			
其他準備金	1,882,186	0.05			
其他準備金-獎助學金	130,162	0.00			
其他準備金-其他	1,752,024	0.04			
固定資產	15,581,353	0.38			
機械及設備	8,319,565	0.20			
機械及設備	33,825,933	0.83			
累計折舊-機械及設備	-25,506,368	-0.62			
交通及運輸設備	46,709	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	-981,258	-0.02			
雜項設備	7,215,079	0.18			
雜項設備	17,455,244	0.43			

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：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 — 臺北市北投區北投國民小學

平衡表

中華民國110年6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
累計折舊-雜項設備	-10,240,165	-0.25			
無形資產	87,042	0.00			
無形資產	87,042	0.00			
電腦軟體	87,042	0.00			
其他資產	4,060,166,468	99.04			
什項資產	4,060,166,468	99.04			
暫付及待結轉帳項	2,048,654	0.05			
代管資產	4,058,117,814	98.99			
代管資產-土地改良物	157,264	0.00			
代管資產-土地	3,988,764,000	97.30			
代管資產-房屋建築及設備	69,196,550	1.69			
合計：	4,099,524,198				

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：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 — 臺北市北投區北投國民小學

收入支出表

中華民國110年6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	19,171,963	131,894,083
勞務收入		300
服務收入		300
財產收益	-64,773	1,968,595
廢舊物品售價收入		7,419
財產交易利益	-121,433	1,813,888
其他財產收入	56,660	147,288
政府撥入收入	17,703,763	127,928,860
公庫撥款收入	17,425,323	126,419,449
政府其他撥入收入	278,440	1,509,411
教學收入	1,539,370	1,565,520
學雜費收入	1,539,370	1,565,520
其他收入	-6,397	430,808
受贈收入	-6,397	140,240
雜項收入		290,568
支出	18,864,817	145,451,488
人事支出	17,516,445	136,656,005
人事支出	17,516,445	136,656,005
業務支出	831,426	5,501,687
業務支出	831,426	5,501,687
財產損失		18,053
財產交易損失		18,053
折舊、折耗及攤銷	497,962	3,101,347
固定資產折舊	496,062	3,085,537
無形資產攤銷	1,900	15,810
其他支出	18,984	174,396
其他支出	18,984	174,396

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6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	307,146	-13,557,405
期初淨資產		36,428,416
解繳公庫		
期末淨資產		22,871,011

註：



## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 6 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	129,870,058	2,024,025	131,894,083	收入
勞務收入	300		300	勞務收入
財產收入	84,807	1,883,788	1,968,595	財產收益
政府撥入收入	127,928,860		127,928,860	政府撥入收入
教學收入	1,565,520		1,565,520	教學收入
其他收入	290,571	140,237	430,808	其他收入
基金用途	142,651,768	2,799,720	145,451,488	支出
用人費用	136,656,005		136,656,005	人事支出
服務費用	3,305,787	2,195,900	5,501,687	業務支出
材料及用品費	964,379	-964,379		
租金、償債、利息及相關手續費	84,200	-84,200		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,147,321	-1,147,321		
		18,053	18,053	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	325,964	-325,964		
		3,101,347	3,101,347	折舊、折耗及攤銷
其他	168,112	6,284	174,396	其他支出
本期賸餘(短絀)	-12,781,710	-775,695	-13,557,405	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	7,202,616	15,668,395	22,871,011	期末淨資產

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 6 月份

調整數說明如下：

1. 會計收支欄「財產收益」其中188萬3,788元係基金間及自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14萬237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」330萬5,787元與會計收支欄「業務支出」550萬1,687元間之調整數219萬5,900元，係「材料及用品費」96萬4,379元、「租金、償債、利息及相關手續費」8萬4,200元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」114萬7,321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」310萬1,347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」32萬5,964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；餘6,284元係遞延支出，為「其他支出」之調整數。
7. 預算執行數欄「其他支出」16萬8,112元與會計收支欄「其他支出」17萬4,396元間之調整數6,284元係「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」項下遞延支出之調整數。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 110 年 6 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
4,513,063	6,265,087	-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6月30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		4,513,063	
		4,513,063		
	銀行存款-保管款		11,148,682	
		11,148,682		
	銀行存款-代繳費款專戶		2,055,166	
		2,055,166		
	銀行存款-教育儲蓄戶		530,688	
		530,688		
	零用及週轉金		120,000	
		120,000		
	預付費用		687,367	
	CD0001 存入代繳公用事業費款專戶	350,000		
	CD1001 國小學校用書經費	6,819		
	CD1002 自然科學領域教學設備	56,000		
	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	2,800		
	CD3003 明德樓視聽教室整修工程	24,535		
	CD3004 校舍材質劣化整修工程	700		
	CD3006 電力改善工程	27,808		
	退休及離職準備金		2,752,183	
	ED9001 約聘僱人員離職儲金	795,391		
	ED9002 勞工退休準備金	1,956,792		
	其他準備金-獎助學金		130,162	
	FD9001 陳萬生獎助學金	42,674		
	FD9002 江流科獎助學金	33,678		
	FD9003 周金盛獎助學金	53,810		
	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		2,048,654	
	JD1002 外加代理教師經費	745,939		
	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	91,693		
	JD1008 小小精靈讀書會	8,570		
	JD1009 新住民語教學支援人員交通費	6,000		
	JD1011 閩客語教學支援人員交通費	16,000		
	JD1012 國小學生用書經費	20,699		
	JD1021 新住民語教學支援教師鐘點費	63,269		
	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		
	JD2011 學童及教職員工營養午餐	6,837		

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6月30日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	JD3005 第七群組經費	6,000		
	JD4003 特教班課後照顧費	137,038		
	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	45,476		
	代管資產-土地改良物		157,264	
		157,264		
	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		69,196,550	
		69,196,550		
	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		13,297,473	
	CB0738 中央獎勵金(三章一Q)	477,952		
	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		
	CF0302 推展學校輔導工作專案補助	24,000		
	CF0401 公幼就學費用差額補助	816,000		
	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	250,160		
	CF0506 特教助理員經費	172,132		
	CF0511 國民中小學推展傳統藝術教育經費	10,085		
	CF0712 清寒學童早餐補助	41,060		
	CF9307 補助課後照顧班經費	112,640		
	CH9522 國小一般智能資優鑑定施測費	9,000		
	KD1004 原民會補助代收代辦	840		
	KD1008 課後照顧活動2	290,270		
	KD1014 課外社團2-教務處	511,792		
	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	117,030		
	KD2004 畢業紀念冊	154,440		
	KD2005 學童及教職員工營養午餐	3,498		
	KD2006 學童及教職員工營養午餐2	2,330,099		
	KD2007 營養午餐補助-臺北市會計師公會	9,222		
	KD2009 校外教學經費	6,000		
	KD2010 防身警報器經費	14,092		
	KD2017 營養午餐廠商分攤有機米費用	2,610		

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6月30日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	KD2019 清寒學生早餐補助-華夏社會公益	20,530		
	KD2020 學生午餐補助-原民會	28,726		
	KD2021 暑期體驗學習營	50,000		
	KD2024 課外社團2-學務處	175,453		
	KD3001 冷氣使用費	90,180		
	KD3004 四聯單-家長會費	93,840		
	KD3008 英語CD	120		
	KD3011 影印卡收入	1,450		
	KD4001 特教班提前入學經費	45		
	KD4002 特教專業人員到校服務經費	9,000		
	KD5002 附設幼兒園教學材料費	163,006		
	KD5003 附設幼兒園餐點費	949,748		
	KD5004 附設幼兒園雜費	600,760		
	KD5006 附設幼兒園學生活動費	31,780		
	KD5009 附設幼兒園家長會費	22,440		
	KD5011 原住民托育補助	34,000		
	KD5015 附設幼兒園課後留園2	26,782		
	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	13,200		
	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	13,800		
	KD9003 營養午餐回饋教育金(1%教育宣導)	528,369		
	KD9004 營養午餐回饋教育金(1%維護費)	273,916		
	KD9031 代扣勞保費	251,687		
	KD9035 代扣勞工退休金	268,141		
	KD9037 公用事業費款專戶	342,789		
	KD9038 代扣健保費	1,192,549		
	KD9505 資源回收款	38,296		
	KD9581 教育儲蓄專戶捐款	530,688		

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6月30日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	RD3001 暫收代扣保費	47,544		
	存入保證金		2,485,717	
	QD9371 109學年度幼兒園中西式點心採購履 保金-貝軒烘焙食品有限公司(1100831)	60,000		
	QD9373 109學年度附幼南北雜貨、冷凍食材 採購履保金-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保 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 保金-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		
	QD9382 110年度明德樓視聽教室整修工程履 保金-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 舍屋頂防水工程履保金-威振(1101130)	572,980		
	QD9384 110年度遊戲地墊更新工程履保 金-億勝實業(1101130)	50,000		
	QD9385 110年度電力改善工程履保金-廣泉 工程(1110531)	726,500		
	QD9386 110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(1110831)	40,000		
	QD9387 110年度校舍材質劣化及萬生亭排水 系統改善工程履保金-瓏承工程(1101130)	90,000		
	QD9501 109年度增設幼兒園走廊兩庇暨警衛 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		
	QD9506 110年度明德樓視聽教室整修工程保 固金-弘展室內裝修工程(1120621)	40,276		
	QD9507 110年度游泳池淋浴間熱泵採購保固 金-鴻茂工業(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		

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6月30日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	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		2,752,183	
	ED9001 約聘僱人員離職儲金	795,391		
	ED9002 勞工退休準備金	1,956,792		
	應付代管資產		4,058,117,814	
		4,058,117,814		
	應付保證品		500,000	
		500,000		
	機械及設備		33,825,933	
		33,825,933		
	累計折舊-機械及設備		-25,506,368	
		-25,506,368		
	交通及運輸設備		1,027,967	
		1,027,967		
	累計折舊-交通及運輸設備		-981,258	
		-981,258		
	雜項設備		17,455,244	
		17,455,244		
	累計折舊-雜項設備		-10,240,165	
		-10,240,165		
	電腦軟體		87,042	
		87,042		