

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 9 月份

主辦會計人員 員晉梅



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 9 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 1-3 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表.....	第 4 頁
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 5-7 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 8-9 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 10 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表.....	第 11-13 頁
二、收入支出表.....	第 14-15 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	第 16-17 頁
二、差額解釋表等(附錄).....	第 18 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 9 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	32,704,916	32,712,161	-7,245	-0.02	228,486,660	201,908,630	26,578,030	13.16
勞務收入	429,000					5,700	429,000	-423,300	-98.67
服務收入	429,000	0	0	0		5,700	429,000	-423,300	-98.67
財產收入	154,000	11,730	15,000	-3,270	-21.80	100,297	85,000	15,297	18.00
財產處分收入	54,000	11,730	10,000	1,730	17.30	38,749	25,000	13,749	55.00
其他財產收入	100,000	0	5,000	-5,000	-100.00	61,548	60,000	1,548	2.58
政府撥入收入	242,297,000	32,692,161	32,692,161			223,384,401	198,854,620	24,529,781	12.34
公庫撥款收入	242,297,000	32,692,161	32,692,161	0		219,394,016	198,854,620	20,539,396	10.33
政府其他撥入收入		0	0	0		3,990,385	0	3,990,385	
教學收入	3,543,000					4,364,470	2,000,000	2,364,470	118.22
學雜費收入	3,543,000	0	0	0		4,364,470	2,000,000	2,364,470	118.22
其他收入	1,784,000	1,025	5,000	-3,975	-79.50	631,792	540,010	91,782	17.00
受贈收入	1,000	0	0	0		3	10	-7	-70.00
雜項收入	1,783,000	1,025	5,000	-3,975	-79.50	631,789	540,000	91,789	17.00
基金用途	265,921,000	20,452,522	32,712,161	-12,259,639	-37.48	204,326,724	219,622,630	-15,295,906	-6.96
國民教育計畫	212,633,000	15,200,721	26,214,175	-11,013,454	-42.01	164,579,398	179,298,687	-14,719,289	-8.21
學前教育計畫	24,318,000	1,684,010	3,836,520	-2,152,510	-56.11	19,469,214	21,394,749	-1,925,535	-9.00
一般行政管理計畫	20,436,000	1,459,363	1,414,466	44,897	3.17	15,469,842	16,428,194	-958,352	-5.83
建築及設備計畫	8,534,000	2,108,428	1,247,000	861,428	69.08	4,808,270	2,501,000	2,307,270	92.25
購建固定資產	8,498,000	2,108,428	1,247,000	861,428	69.08	4,772,270	2,465,000	2,307,270	93.60
其他	36,000					36,000	36,000		
本期賸餘(短絀)	-17,714,000	12,252,394		12,252,394		24,159,936	-17,714,000	41,873,936	-236.39
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					44,144,262	1,802,000	42,342,262	2,349.74

※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 9 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：

代理教師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及惜物網網路拍賣收入實收實繳所致。

(三)公庫撥款收入之執行數較分配預算數增加主要係因：

1. 教育部補助公立國民中小學視聽教室優化計畫經費1,457,267元。

2. 局款非統籌-校舍震損後續修繕方案(災害準備金) 986,946元。

3. 統籌款-溫水游泳池淋浴加熱熱泵系統 140,647元。

4. 局款非統籌-補助公立國民小學兒童遊戲場改善計畫經費642,310元。

5. 局款非統籌-公立高中以下電力系統改善及冷氣裝設計畫工程費10,508,108元。(RA0814)

6. 局款非統籌-公立高中以下電力系統改善及冷氣裝設計畫工程費配合款4,503,476元。(RA0814)

7. 局款非統籌-公立高中以下電力系統改善及冷氣裝設計畫設計監造及圖面繪製費2,300,642元。

(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74,500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)

15. 109年提升國中小學自然科學領域教學設備計畫56,000元。(RA9380)

16. 109學年度學習扶助潛能計畫-攜手班經費第2期款193,134元。(RA9255)

17. 109(2)公立國小及國中學校用書補助計畫6,819元。(RA0321)

18. 110(1)2~5歲代辦費(包含第1胎4883及第2胎11633)不含雜費+差額第1期收入 1,800,510元。(RA0439)

19. 110年度學前教育階段各類特教班教學輔導費11,782元。(RA0514)

20. 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第2期款437,229元。(RA9351)

(五)學雜費收入之執行數較分配預算數增加主要係因：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 9 月份

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增加主要係因：

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：

1. 公立國民中小學視聽教室優化計畫，併決算增加執行數所致。
2. 溫水游泳池淋浴加熱熱泵系統工程款，併決算增加執行數所致。
3. 臺北市中小學電力系統改善工程(第17群)，併決算增加執行數所致。
4. 校舍材質劣化整修工程，併決算增加執行數所致。
5. 遊戲場地墊更新工程，併決算增加執行數所致。

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區北投國民小學

40501644-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 110 年 9 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				15,200,721	26,214,175	-11,013,454	-42.01
		累計數				164,579,398	179,298,687	-14,719,289	-8.21
學前教育計畫		本月數				1,684,010	3,836,520	-2,152,510	-56.11
		累計數				19,469,214	21,394,749	-1,925,535	-9.00

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 9 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	5,181,151	4,729,099	110,235	17,006,377	
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	4,576,134	4,359,770	941,258	9,821,666	
交通及運輸設備	1,023,685	-981,398	45,883	11,601	-12,694	63,875	
雜項設備	17,482,928	-9,812,021	523,134	336,218	-818,329	7,039,494	
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

40501644-6

中華民國 110 年 9 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	21,510		81,342	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 9 月份

40501644-7

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1,134,228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、教育局補列撥入伺服器1臺及無線網路控制器1臺計101,000元。3.類型(4)受贈：教育局補助款購置熱泵1臺326,373元、教育部補助款購置個人電腦64臺1,419,434元、廠商贈與個人電腦6臺126,798元。

減少原因：1.類型(5)報廢：個人電腦等設備計4,359,770元。

2.交通及運輸設備：

增加原因：1.類型(1)增置：教育部補助購置智慧型手機2臺計30,000元。2.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328,880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9月止累計攤銷金額21,510元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區北投國民小學

40501644-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 年 9 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	77,000		2,104,000	1,963,000	1,134,228		1,134,228	57.78	-828,772	-42.22	紅樓電梯設施設備改善已請購 尚未核銷。	預計於10月4日辦理複驗完 成，將盡速辦理核銷事宜。
機械及設備		2,027,000	77,000		2,104,000	1,963,000	1,134,228		1,134,228	57.78	-828,772	-42.22		
購建中固定資產														
交通及運輸設備			30,000		30,000		30,000		30,000		30,000			
交通及運輸設備			30,000		30,000		30,000		30,000		30,000			
購建中固定資產														
雜項設備		402,000	216,000		618,000	402,000	328,880		328,880	81.81	-73,120	-18.19	一對一分離式冷氣機已請購尚 未核銷。	預計於10月8日辦理驗收完 成，將盡速辦理核銷事宜。
雜項設備		402,000	216,000		618,000	402,000	328,880		328,880	81.81	-73,120	-18.19		
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—臺北市北投區北投國民小學

40501644-9

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 年 9 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		2,429,000	323,000		2,752,000	2,365,000	1,493,108		1,493,108	63.13	-871,892	-36.87		

※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 9 月份

40501644-10

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	100,000	3,279,162	3,279.16	3,279,162		3,179,162	3,179.16		
541 遞延修繕房屋建築支出	6,069,000		6,069,000	100,000	3,279,162	3,279.16	3,279,162		3,179,162	3,179.16		
542 其他遞延支出												
總 計	6,105,000		6,105,000	136,000	3,315,162	2,437.62	3,315,162		3,179,162	2,337.62		

1.公立國民中小學視聽教室優化計畫，併決算增加執行數所致。  
 2.溫水游泳池淋浴加熱熱泵系統工程款，併決算增加執行數所致。  
 3.臺北市中小學電力系統改善工程(第17群)，併決算增加執行數所致。  
 4.校舍材質劣化整修工程，併決算增加執行數所致。  
 5.遊戲場地墊更新工程，併決算增加執行數所致。

## 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9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	4,133,444,701	100.00	負 債	4,072,294,062	98.52
流動資產	53,481,256	1.29	流動負債	7,421,840	0.18
現金	42,011,676	1.02	應付款項	7,421,840	0.18
銀行存款	41,891,676	1.01	應付代收款	7,421,840	0.18
銀行存款-公庫存款	30,408,850	0.74	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	10,066,326	0.24	其他負債	4,064,872,222	98.34
銀行存款-代繳費款	916,171	0.02	什項負債	4,064,872,222	98.34
專戶			存入保證金	3,206,071	0.08
銀行存款-教育儲蓄	500,329	0.01	應付退休及離職金	2,795,026	0.07
戶			應付代管資產	4,057,477,128	98.16
零用及週轉金	120,000	0.00	暫收及待結轉帳項	1,393,997	0.03
應收款項	0	0.00	淨資產	61,150,639	1.48
其他應收款	0	0.00	淨資產	61,150,639	1.48
預付款項	11,469,580	0.28	淨資產	61,150,639	1.48
預付費用	11,469,580	0.28	累積餘額	36,428,416	0.88
長期貸墊款及準備金	4,940,858	0.12	本期騰餘	24,722,223	0.60

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

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9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	4,940,858	0.12	合計：	4,133,444,701	
退休及離職準備金	2,795,026	0.07			
其他準備金	2,145,832	0.05			
其他準備金-獎助學金	125,962	0.00			
其他準備金-其他	2,019,870	0.05			
固定資產	16,925,035	0.41			
機械及設備	9,821,666	0.24			
機械及設備	33,518,413	0.81			
累計折舊-機械及設備	-23,696,747	-0.57			
交通及運輸設備	63,875	0.00			
交通及運輸設備	1,057,967	0.03			
累計折舊-交通及運輸設備	-994,092	-0.02			
雜項設備	7,039,494	0.17			
雜項設備	17,669,844	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9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	-10,630,350	-0.26			
無形資產	81,342	0.00			
無形資產	81,342	0.00			
電腦軟體	81,342	0.00			
其他資產	4,058,016,210	98.18			
什項資產	4,058,016,210	98.18			
暫付及待結轉帳項	539,082	0.01			
代管資產	4,057,477,128	98.16			
代管資產-土地改良物	142,060	0.00			
代管資產-土地	3,988,764,000	96.50			
代管資產-房屋建築及設備	68,571,068	1.66			
合計：	4,133,444,701				

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9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	32,805,916	232,141,306
勞務收入		5,700
服務收入		5,700
財產收益	112,730	3,487,908
廢舊物品售價收入	11,730	38,749
財產交易利益	101,000	3,317,711
其他財產收入		131,448
政府撥入收入	32,692,161	223,384,401
公庫撥款收入	32,692,161	219,394,016
政府其他撥入收入		3,990,385
教學收入		4,364,470
學雜費收入		4,364,470
其他收入	1,025	898,827
受贈收入		267,038
雜項收入	1,025	631,789
支出	20,581,183	207,419,083
人事支出	17,003,388	191,047,283
人事支出	17,003,388	191,047,283
業務支出	1,334,206	8,259,724
業務支出	1,334,206	8,259,724
財產損失		47,084
財產交易損失		47,084
折舊、折耗及攤銷	519,961	4,574,383
固定資產折舊	518,061	4,552,873
無形資產攤銷	1,900	21,510
其他支出	1,723,628	3,490,609
其他支出	1,723,628	3,490,609



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9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）	12,224,733	24,722,223
期初淨資產		36,428,416
解繳公庫		
期末淨資產		61,150,639

註：

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 9 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	228,486,660	3,654,646	232,141,306	收入
勞務收入	5,700		5,700	勞務收入
財產收入	100,297	3,387,611	3,487,908	財產收益
政府撥入收入	223,384,401		223,384,401	政府撥入收入
教學收入	4,364,470		4,364,470	教學收入
其他收入	631,792	267,035	898,827	其他收入
基金用途	204,326,724	3,092,359	207,419,083	支出
用人費用	191,047,283		191,047,283	人事支出
服務費用	5,134,033	3,125,691	8,259,724	業務支出
材料及用品費	1,649,690	-1,649,690		
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	1,391,801	-1,391,801		
		47,084	47,084	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	4,808,270	-4,808,270		
		4,574,383	4,574,383	折舊、折耗及攤銷
其他	211,447	3,279,162	3,490,609	其他支出
本期賸餘(短絀)	24,159,936	562,287	24,722,223	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	44,144,262	17,006,377	61,150,639	期末淨資產

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 9 月份

調整數說明如下：

1. 會計收支欄「財產收益」其中338萬7,611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26萬7,035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」513萬4,033元與會計收支欄「業務支出」825萬9,724元間之調整數312萬5,691元，係「材料及用品費」164萬9,690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」139萬1,801元之調整數合計。
4. 會計收支欄「財產損失」4萬7,084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」457萬4,383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」480萬8,270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327萬9,162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」21萬1,447元與會計收支欄「其他支出」349萬609元間之調整數327萬9,162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 9 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
30,408,850	32,428,720	-2,019,870	帳列其他準備金2,019,870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9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	30,408,850	30,408,850	
	銀行存款-保管款	10,066,326	10,066,326	
	銀行存款-代繳費款專戶	916,171	916,171	
	銀行存款-教育儲蓄戶	500,329	500,329	
	零用及週轉金	120,000	120,000	
	預付費用		11,469,580	
	CD0001 存入代繳公用事業費款專戶	350,000		
	CD6001 預借考績獎金	11,119,580		
	退休及離職準備金		2,795,026	
	ED9001 約聘僱人員離職儲金	808,411		
	ED9002 勞工退休準備金	1,986,615		
	其他準備金-獎助學金		125,962	
	FD9001 陳萬生獎助學金	42,674		
	FD9002 江流科獎助學金	31,878		
	FD9003 周金盛獎助學金	51,410		
	其他準備金-其他		2,019,870	
	GD1001 以前年度各項代收代辦費結繳	1,784,595		
	GD1002 以前年度冷氣使用費結繳	235,275		
	暫付及待結轉帳項		539,082	
	JD1002 外加代理教師經費	125,782		
	JD1005 課後照顧班經費	32,537		
	JD1007 原住民族語教學支援教師鐘點費	50,419		
	JD1009 新住民語教學支援人員交通費	4,000		
	JD1010 原住民族語教學支援人員交通費	8,000		
	JD1011 閩客語教學支援人員交通費	16,000		
	JD1014 無圍牆GoGoGo	2,500		
	JD1015 原住民學業優秀學生獎學金	2,000		
	JD1021 新住民語教學支援教師鐘點費	35,441		
	JD2004 協助辦理新冠肺炎疫苗接種作業經費	26,924		
	JD3001 全球雲端運算科技有限公司保固金	12,000		
	JD3005 第七群組經費	6,000		
	JD4005 特教知能研習經費	6,000		
	JD4012 特教班暑期輔導補助	28,800		
	JD5002 幼兒園教學材料費	55,681		
	JD5003 幼兒園餐點費	158		
	JD5005 幼兒園學生活動費	27,440		

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9月30日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	JD5006 教保研習	2,700		
	JD5011 防災教育種子幼兒園	15,000		
	JD5013 幼兒園暑期課後留園	81,700		
	代管資產-土地改良物		142,060	
		142,060		
	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		68,571,068	
		68,571,068		
	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		7,421,840	
	CB0363 新住民教育計畫(局)	35,610		
	CB0738 中央獎勵金(三章一Q)	335,602		
	CF0302 推展學校輔導工作專案補助	19,169		
	CF0310 讀報教育	82,582		
	CF0402 公幼課後留園經費	86,626		
	CF0504 駐校藝術家補助	6,750		
	CF0506 特教助理員經費	62,203		
	CF0511 國民中小學推展傳統藝術教育經費	8,285		
	CF0530 身障交通車租及導護費	561,000		
	CF0531 因應疫情停課特教生交通車服務之 公立學校鐘點制隨車人員彈性給薪	28,800		
	CF0901 任務學校充實設備費	14,250		
	CF0B03 國中小英語融入領域教學計畫經費	80,000		
	JA0306 公立國小辦理教育部補助未具本職 人員薪資紓困補助	2,688		
	KD1006 優質學校獎勵金	133,440		
	KD1008 課後照顧活動2	551,495		
	KD1009 學產獎金及急難慰問金	40,000		
	KD1013 課外社團1-教務處	1,166,595		
	KD1014 課外社團2-教務處	73,343		
	KD1018 第六群組教師研習經費	17,500		
	KD2003 基層競技運動選手訓練站	113,439		
	KD2005 學童及教職員工營養午餐	10,388		
	KD2006 學童及教職員工營養午餐2	609,129		
	KD2007 營養午餐補助-臺北市會計師公會	9,222		
	KD2010 防身警報器經費	13,436		
	KD2023 課外社團1-學務處	158,984		
	KD2024 課外社團2-學務處	56,875		
	KD3001 冷氣使用費	12,420		
	KD3010 公托家園水電分攤	4,557		
	KD3011 影印卡收入	400		

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9月30日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	KD4002 特教專業人員到校服務經費	9,000		
	KD4004 身障生入學鑑定資料審查費-雙園國小	2,300		
	KD5012 附設幼兒園暑期課後留園	51,549		
	KD6001 其他	980		
	KD8001 指定捐款-與教育業務相關之具體用途-特教專款	200,000		
	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	28,600		
	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	19,000		
	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	45,640		
	KD8017 指定捐款-校友會勤學獎助學金	5,100		
	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)	468,369		
	KD9004 營養午餐回饋教育金(1%維護費)	273,916		
	KD9031 代扣勞保費	55,874		
	KD9035 代扣勞工退休金	94,162		
	KD9037 公用事業費款專戶	178,358		
	KD9038 代扣健保費	587,777		
	KD9505 資源回收款	41,554		
	KD9581 教育儲蓄專戶捐款	500,329		
	RD3001 暫收代扣保費	23,772		
	存入保證金		3,206,071	
		10,000		
	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		
	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		

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9月30日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	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		
	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		
	QD9388 110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(1111031)	60,000		
	QD9390 110年度紅樓電梯設備及零件更換財物採購履保金-力群電機(1101215)	90,000		
	QD9391 110學年度中央廚房勞務委外履保金-統鮮美食股份有限公司(1110930)	500,000		
	QD9392 110學年度美勞材料採購履約保證金-百松教學用品社(1110630)	50,000		
	QD9394 110學年度附幼南北雜貨、冷凍食材採購履保金-豐得國際實業(1111031)	90,000		
	QD9395 110學年度幼兒園中西式點心採購履保金-巧可兒菓子工坊(1110831)	60,000		
	QD9396 110年度中央廚房發電機更新財務採購履保金-金太祥機電顧問(1101231)	80,000		
	QD9397 110學年度畢業旅行履約保證金-熊樂旅行社有限公司(1110831)	100,000		
	QD9398 110學年度六年級畢冊採購履保金-威綸印刷事業有限公司(1110531)	10,000		
	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		
	QD9508 110年度遊戲地墊更新工程保固金-億勝實業(1120910)	17,700		
	QD9563 100優質一特教地板保固~生豐(100.11.15~110.11.14)	9,858		
	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		



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9月30日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	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		2,795,026	
	ED9001 約聘僱人員離職儲金	808,411		
	ED9002 勞工退休準備金	1,986,615		
	應付代管資產		4,057,477,128	
		4,057,477,128		
	暫收及待結轉帳項		1,393,997	
	RD5002 暫收幼兒園學費	1,393,997		
	應付保證品		500,000	
		500,000		
	機械及設備		33,518,413	
		33,518,413		
	累計折舊-機械及設備		-23,696,747	
		-23,696,747		
	交通及運輸設備		1,057,967	
		1,057,967		
	累計折舊-交通及運輸設備		-994,092	
		-994,092		
	雜項設備		17,669,844	
		17,669,844		
	累計折舊-雜項設備		-10,630,350	
		-10,630,350		
	電腦軟體		81,342	
		81,342		