

4-0501075

臺北市政府教育局主管

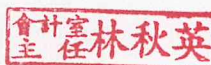
臺北市地方教育發展基金—臺北市立南湖高級中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 108 年 12 月份

主辦會計人員 林秋英



機關長官 董家莒



臺北市地方教育發展基金－臺北市立南湖高級中學

目 次

中華民國 108 年 12 月份

名 稱	頁 次
一、基金來源、用途及餘絀表.	第 1-2 頁
二、平衡表	第 3-5 頁
三、主要業務計畫執行明細表	第 6 頁
四、資本資產及長期負債增減情形表	第 7-13 頁
五、購建固定資產執行情形明細表	第 14 頁
六、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 15 頁
七、重大計畫預算執行績效分析表	第 -- 頁
八、差額解釋表等(附錄)	第 16 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市立南湖高級中學

40501075-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 12 月份

單位：新臺幣元

項 目		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 (一)		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一)	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	239,810,000	9,514,134	5,383,750	4,130,384	76.72	258,539,451	239,810,000	18,729,451	7.81
勞務收入	43	699,000	-12,505		-12,505		514,155	699,000	-184,845	-26.44
服務收入	431	699,000	-12,505		-12,505		514,155	699,000	-184,845	-26.44
財產收入	45	5,180,000	29,635	18,450	11,185	60.62	5,560,665	5,180,000	380,665	7.35
財產處分收入	451	24,000					33,455	24,000	9,455	39.40
租金收入	452	898,000					1,015,155	898,000	117,155	13.05
權利金收入	453	4,000,000					4,274,980	4,000,000	274,980	6.87
其他財產收入	45Y	258,000	29,635	18,450	11,185	60.62	237,075	258,000	-20,925	-8.11
政府撥入收入	46	201,277,000	4,531,026	942,280	3,588,746	380.86	213,771,364	201,277,000	12,494,364	6.21
公庫撥款收入	462	201,277,000	3,565,774	942,280	2,623,494	278.42	209,119,494	201,277,000	7,842,494	3.90
政府其他撥入收入	46Y		965,252		965,252		4,651,870		4,651,870	
教學收入	4S	31,090,000	3,753,107	4,418,020	-664,913	-15.05	32,102,286	31,090,000	1,012,286	3.26
學雜費收入	4S1	31,090,000	3,753,107	4,418,020	-664,913	-15.05	32,102,286	31,090,000	1,012,286	3.26
其他收入	4Y	1,564,000	1,212,871	5,000	1,207,871	24,157.42	6,590,981	1,564,000	5,026,981	321.42
受贈收入	4YO	1,500,000	1,003,543		1,003,543		5,655,942	1,500,000	4,155,942	277.06
雜項收入	4YY	64,000	209,328	5,000	204,328	4,086.56	935,039	64,000	871,039	1,361.00
基金用途	5	252,896,000	25,535,798	5,383,750	20,152,048	374.31	259,593,019	252,896,000	6,697,019	2.65
高中及高職教育計畫	52	200,407,000	10,258,456	3,086,696	7,171,760	232.34	205,544,079	200,407,000	5,137,079	2.56
一般行政管理計畫	5L	27,705,000	1,480,538	987,067	493,471	49.99	27,694,584	27,705,000	-10,416	-0.04
建築及設備計畫	5M	24,784,000	13,796,804	1,309,987	12,486,817	953.20	26,354,356	24,784,000	1,570,356	6.34
購建固定資產		24,748,000	13,796,804	1,309,987	12,486,817	953.20	26,354,356	24,748,000	1,606,356	6.49
其他		36,000					36,000		-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀一)	6	-13,086,000	-16,021,664		-16,021,664		-1,053,568	-13,086,000	12,032,432	-91.95
期初基金餘額	71	19,548,000					27,735,554	19,548,000	8,187,554	41.88
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	6,462,000					26,681,986	6,462,000	20,219,986	312.91

※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：1. 服務收入：108/1英資班甄選報名費41,500元+108/1數學班甄選報名費25,200元+108/1教師甄選報名費26,700元+107學年度第1學期教科書作業管理費40,000元+107學年度第2學期教科書作業管理費132,079元+108學年度第1學期教科書作業管理費193,796元+107/2體育班甄選報名費700元+108/1體育班甄選報名費54,180元=514,155元。

2. 財產處分收入：財產報廢收入33,455元。

3. 租金收入：舞動陽光地下停車場及運動場館土地租金1,015,155元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立南湖高級中學

平衡表

中華民國108年12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	2,817,023,387	100.00	負 債	2	2,790,341,401	99.05
流動資產	11	34,586,675	1.23	流動負債	21	13,764,051	0.49
現金	111	33,570,475	1.19	應付款項	212	12,684,847	0.45
銀行存款	1112	33,570,475	1.19	應付代收款	2123	8,756,085	0.31
銀行存款-公庫存款	1112-1	21,453,810	0.76	應付費用	2125	2,740,858	0.10
銀行存款-保管款	1112-2	11,114,379	0.39	應付工程款	2129	1,187,904	0.04
銀行存款-代繳費款	1112-6	1,002,286	0.04	預收款項	213	1,079,204	0.04
專戶				預收收入	2133	1,079,204	0.04
銀行存款-教育儲蓄	1112-8	0	0.00	其他負債	22	2,776,577,350	98.56
戶				什項負債	221	2,776,577,350	98.56
零用及週轉金	1113	0	0.00	存入保證金	2211	3,421,515	0.12
應收款項	113	16,200	0.00	應付退休及離職金	2213	4,802,915	0.17
其他應收款	113Y	16,200	0.00	應付代管資產	2214	2,768,283,237	98.27
預付款項	115	1,000,000	0.04	暫收及待結轉帳項	2215	69,683	0.00
預付費用	1154	1,000,000	0.04				

信託代理與保證資產

400,000

信託代理與保證負債

400,000

保證品

400,000

應付保證品

400,000

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. 信託代理與保證資產(負債)：運動場館、游泳池及地下停車場營運移轉案履約保證400,000元(106.7.1~109.6.30)。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立南湖高級中學

平衡表

中華民國108年12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		
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	14,092,540	0.50	基金餘額	3	26,681,986	0.95
準備金	124	14,092,540	0.50	基金餘額	31	26,681,986	0.95
退休及離職準備金	1241	4,802,915	0.17	基金餘額	311	26,681,986	0.95
其他準備金	124Y	9,289,625	0.33	累積餘額	3111	26,681,986	0.95
其他準備金-其他	124Y-2	8,226,915	0.29	合計：		2,817,023,387	
其他準備金-教育儲蓄戶	124Y-4	1,062,710	0.04				
其他資產	13	2,768,344,172	98.27				
什項資產	131	2,768,344,172	98.27				
暫付及待結轉帳項	1315	60,935	0.00				
代管資產	1316	2,768,283,237	98.27				
代管資產-土地	1316-1	1,886,676,080	66.97				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	840,149,350	29.82				
代管資產-其他政府	1316-3	41,457,807	1.47				

信託代理與保證資產	400,000	信託代理與保證負債	400,000
保證品	400,000	應付保證品	400,000

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. 信託代理與保證資產(負債)：運動場館、游泳池及地下停車場營運移轉案履約保證400,000元(106.7.1~109.6.30)。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立南湖高級中學

40501075-6

主要業務計畫執行明細表

中華民國 108 年 12 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	%
高中及高職教育計畫		本月數				10,258,456	3,086,696	7,171,760	232.34
		累計數				205,544,079	200,407,000	5,137,079	2.56

地方教育發展基金—臺北市立南湖高級中學

40501075-7

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 12 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動					本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少		主要增減 原因說明			
			金額	類型	金額	類型				
資產	157,605,531	-116,632,176	12,537,746		7,361,698			-4,072,961	42,076,442	
非理財目的之長期投資										
土地										
土地改良物	8,574,660	-6,951,393			4,771,760	(5)	(1)減少數-報 廢：報廢田徑 場4,771,760元	4,598,534	1,450,041	
房屋及建築	499,161	-494,169							4,992	

註：

地方教育發展基金—臺北市立南湖高級中學

40501075-8

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 12 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註	
			增加		減少					主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型				
機械及設備	74,469,759	-57,418,264	5,704,753	(1)	1,211,169	(5)	(1)增加數-增 置：數位相 機、蚯蚓共生系 統及電腦 等4,217,893元。(2)增加數-撥 入：市場處移撥 洗碗 機364,340元+蓬 萊國小移撥投影 機*10台269,000元 。(3)增加數-受 贈：健身房委外 設施設備移轉 案、一般性補助 指定辦理汰換個 人電腦及筆記型	-5,420,017	16,125,062	

註：

地方教育發展基金—臺北市立南湖高級中學

40501075-9

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 12 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價/未攤銷溢(折)價	本年度截至本月份變動					本年度截至本月份累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少		主要增減原因說明			
			金額	類型	金額	類型				
							電腦等853,520元。(4) 減少數-報廢：報廢個人電腦等1,178,669元。(5))減少數-撥出：移撥明湖國中熱敷箱32,500元。			

註：

地方教育發展基金—臺北市立南湖高級中學

40501075-10

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 12 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價/未攤銷溢(折)價	本年度截至本月份變動					本年度截至本月份累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少		主要增減原因說明			
			金額	類型	金額	類型				
交通及運輸設備	13,977,597	-12,295,713	239,088	(1)	223,874	(5)	(1)增加數-增置：充實一般科目教學設備計畫錄音麥克風等189,088元。(2)增加數-受贈：健身房委外設施設備移轉案等50,000元。(3)減少數-報廢：報廢擴大機等223,874元。	-331,481	1,365,617	

註：

地方教育發展基金—臺北市立南湖高級中學

40501075-11

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 12 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註	
			增加		減少					主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型				
雜項設備	59,806,960	-39,472,637	6,593,905	(1)	1,019,277	(5)	(1)增加數-增 置：運動場館設 施委外計畫攀岩 場軟墊 等3,008,245元。 。(2)增加數-撥 入：體育局移撥 排球框 架23,810元。(3) 增加數-受贈：健 身房委外設施設 備移轉案、改善 運動設施採購反 式深蹲訓練架 等3,561,850元。(4)減少數-報 廢：報廢樂器	-2,919,997	22,988,954	

註：

地方教育發展基金—臺北市立南湖高級中學

40501075-12

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 12 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價/未攤銷溢(折)價	本年度截至本月份變動					本年度截至本月份累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少		主要增減原因說明			
			金額	類型	金額	類型				
購建中固定資產 電腦軟體	277,394				135,618	(5)	等1,019,277元。 電腦軟體本年度變動之減少數：(1)減少數-因不使用而減損之軟體金額77,863元。(2)減少數-截至108年12月止累計攤銷金額57,755元。		141,776	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。電腦軟體本年度變動之減少數：(1)減少數-因不使用而減損之軟體金額77,863元。(2)減少數-截至108年12月止累計攤銷金額57,755元。

註：

地方教育發展基金—臺北市立南湖高級中學

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 12 月份

40501075-13

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動					本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少		主要增減 原因說明			
			金額	類型	金額	類型				
權利 遞耗資產 其他 負債 長期債務										

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立南湖高級中學

40501075-14

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 12 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(一)			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
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														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備		3,697,000	540,000		4,237,000	4,237,000	4,217,893		4,217,893	99.55	-19,107	-0.45		
機械及設備		3,697,000	540,000		4,237,000	4,237,000	4,217,893		4,217,893	99.55	-19,107	-0.45		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		18,000	174,000		192,000	192,000	189,088		189,088	98.48	-2,912	-1.52		
交通及運輸設備		18,000	174,000		192,000	192,000	189,088		189,088	98.48	-2,912	-1.52		
購建中固定資產														
雜項設備		594,000	2,451,000		3,045,000	3,045,000	3,008,245		3,008,245	98.79	-36,755	-1.21		
雜項設備		594,000	2,451,000		3,045,000	3,045,000	3,008,245		3,008,245	98.79	-36,755	-1.21		
購建中固定資產														
總 計		4,309,000	3,165,000		7,474,000	7,474,000	7,415,226		7,415,226	99.21	-58,774	-0.79		

※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。

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 108 年 12 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(一)			
					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	ZOOM 視訊會議軟體及防毒軟體 合計29,300元，使用年限未達2年 移列28A電子計算機軟體服務 費。	
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000					-36,000	-100.00		
522 購置權利												
54 遞延支出	20,439,000		20,439,000	20,439,000	18,939,130	92.66	18,939,130		-1,499,870	-7.34		
541 遞延修繕房屋建築費	8,870,000		8,870,000	8,870,000	11,341,224	128	11,341,224		2,471,224	27.86		
542 其他遞延支出	11,569,000		11,569,000	11,569,000	7,597,906	66	7,597,906		-3,971,094	-34.33	教育局補助體育休息室整修工 程2,520,896元。 田徑場及綜合球場地坪改善工 程，目前工程進度 約90%，因11月及12月天候不 佳，下雨日數過多，無法施 工，辦理保留3,964,125元，預 計109年1月完工。	請業務單位積極辦理。
總 計	20,475,000		20,475,000	20,475,000	18,939,130	92.50	18,939,130		-1,535,870	-7.50		