

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 1 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 1 月份

名 稱	頁 次
一、基金來源、用途及餘絀表.	第 1 頁
二、平衡表	第 2-3 頁
三、主要業務計畫執行明細表	第 4 頁
四、資本資產及長期負債增減情形表	第 5-8 頁
五、購建固定資產執行情形明細表	第 9 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 10 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 11 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 1 月份

單位：新臺幣元

項 目		本 年 度 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	48,939,058	46,822,409	2,116,649	4.52	48,939,058	46,822,409	2,116,649	4.52
勞務收入	43	699,000	40,000		40,000		40,000		40,000	
服務收入	431	699,000	40,000		40,000		40,000		40,000	
財產收入	45	5,180,000	3,105,996	2,917,650	188,346	6.46	3,105,996	2,917,650	188,346	6.46
財產處分收入	451	24,000								
租金收入	452	898,000	1,015,155	898,000	117,155	13.05	1,015,155	898,000	117,155	13.05
權利金收入	453	4,000,000	2,065,291	2,000,000	65,291	3.26	2,065,291	2,000,000	65,291	3.26
其他財產收入	45Y	258,000	25,550	19,650	5,900	30.03	25,550	19,650	5,900	30.03
政府撥入收入	46	201,277,000	44,582,982	43,904,759	678,223	1.54	44,582,982	43,904,759	678,223	1.54
公庫撥款收入	462	201,277,000	43,904,759	43,904,759			43,904,759	43,904,759		
政府其他撥入收入	46Y		678,223		678,223		678,223		678,223	
教學收入	4S	31,090,000	710,080		710,080		710,080		710,080	
學雜費收入	4S1	31,090,000	710,080		710,080		710,080		710,080	
其他收入	4Y	1,564,000	500,000		500,000		500,000		500,000	
受贈收入	4YO	1,500,000	500,000		500,000		500,000		500,000	
雜項收入	4YY	64,000								
基金用途	5	252,896,000	39,821,527	46,822,409	-7,000,882	-14.95	39,821,527	46,822,409	-7,000,882	-14.95
高中及高職教育計畫	52	200,407,000	34,830,921	38,948,954	-4,118,033	-10.57	34,830,921	38,948,954	-4,118,033	-10.57
一般行政管理計畫	5L	27,705,000	4,990,606	7,873,455	-2,882,849	-36.61	4,990,606	7,873,455	-2,882,849	-36.61
建築及設備計畫	5M	24,784,000								
購建固定資產		24,748,000								
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-13,086,000	9,117,531		9,117,531		9,117,531		9,117,531	
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					36,853,085	19,548,000	17,305,085	88.53

※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：107學年度第一學期教科書作業管理費40,000元=40,000元。

2. 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。

3. 其他財產收入：場地開放收入25,550元。

4. 政府其他撥入收入：107學年度補助學校約用運動傷害防護員巡迴服務試行計畫第1期109,203元+107學年度獎勵學校聘任專任運動教練528,000元+107學年試辦高中課程諮詢教師17,600元+107(1)學生學習扶助計畫8,240元+107年高中充實一般科目教學設備剩餘款待移回15,180元=678,223元。

備註：

1. 服務收入：107 學年度第一學期教科書作業管理費 40,000 元=40,000 元。
2. 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。
3. 其他財產收入：場地開放收入 25,550 元。
4. 政府其他撥入收入：107 學年度補助學校約用運動傷害防護員巡迴服務試行計畫第 1 期 109,203 元+107 學年度獎勵學校聘任專任運動教練 528,000 元+107 學年試辦高中課程諮詢教師 17,600 元+107(1)學生學習扶助計畫 8,240 元+107 年高中充實一般科目教學設備剩餘款待移回 15,180 元=678,223 元。
5. 學雜費收入：107 學年度第一學期課輔費 250,000 元+107 學年度重修費 450,000 元+107 學年度寒假課輔費 10,080 元=710,080 元。
6. 受贈收入：接受各界捐款 500,000 元整。
7. 高中及高職教育計畫：係因人事費核實支應。
8. 一般行政管理計畫：係因人事費核實支應。

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1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	2,835,105,564	100.00	負 債	2	2,798,252,479	98.70
流動資產	11	35,798,293	1.26	流動負債	21	4,183,423	0.15
現金	111	32,606,725	1.15	應付款項	212	4,183,423	0.15
銀行存款	1112	32,456,725	1.14	應付代收款	2123	4,130,766	0.15
銀行存款-公庫存款	1112-1	26,100,639	0.92	應付費用	2125	52,657	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	5,143,054	0.18	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1112-6	1,213,032	0.04	預收款項	213	0	0.00
專戶				預收收入	2133	0	0.00
零用及週轉金	1113	150,000	0.01	其他負債	22	2,794,069,056	98.55
應收款項	113	0	0.00	什項負債	221	2,794,069,056	98.55
其他應收款	113Y	0	0.00	存入保證金	2211	2,269,320	0.08
預付款項	115	3,191,568	0.11	應付退休及離職金	2213	3,323,546	0.12
預付費用	1154	3,191,568	0.11	應付代管資產	2214	2,788,476,190	98.36
投資、長期應收款項、貸	12	10,787,081	0.38	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
墊款及準備金							
準備金	124	10,787,081	0.38				

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1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		
退休及離職準備金	1241	3,323,546	0.12	基金餘額	3	36,853,085	1.30
其他準備金	124Y	7,463,535	0.26	基金餘額	31	36,853,085	1.30
其他準備金-其他	124Y-2	6,731,872	0.24	基金餘額	311	36,853,085	1.30
其他準備金-教育儲蓄戶	124Y-4	731,663	0.03	累積餘額	3111	27,735,554	0.98
其他資產	13	2,788,520,190	98.36	本期賸餘	3112	9,117,531	0.32
什項資產	131	2,788,520,190	98.36	合計：		2,835,105,564	
暫付及待結轉帳項	1315	44,000	0.00				
代管資產	1316	2,788,476,190	98.36				
代管資產-土地	1316-1	1,886,676,080	66.55				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	860,342,303	30.35				
代管資產-其他政府	1316-3	41,457,807	1.46				
合計：		2,835,105,564					

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

40501075-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 108 年 1 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				34,830,921	38,948,954	-4,118,033	-10.57
		累計數				34,830,921	38,948,954	-4,118,033	-10.57

地方教育發展基金—臺北市立南湖高級中學

40501075-5

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 1 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	23,810		1,022,368			88,471	40,063,268	
非理財目的之長期投資										
土地										
土地改良物	8,574,660	-6,951,393						-10,459	1,612,808	
房屋及建築	499,161	-494,169							4,992	
機械及設備	74,469,759	-57,418,264			620,149	(5)	減少數-報廢：報 廢個人電腦 等620,149元。	58,266	16,489,612	
交通及運輸設備	13,977,597	-12,295,713			138,874	(5)	減少數-報廢：報 廢擴大機 等138,874元。	89,089	1,632,099	

註： 「電腦軟體」本年度變動之減少數：(1)因不使用而減損之軟體金額0元。(2)未達1萬元之電腦軟體誤列致減損金額0元。(3)截至108年1月止累計攤銷金額5,360元。

40501075-6

中華民國 108 年 1 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

註：「電腦軟體」本年度變動之減少數：(1)因不使用而減損之軟體金額0元。(2)未達1萬元之電腦軟體誤列致減損金額0元。(3)截至108年1月止累計攤銷金額5,360元。

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 1 月份

40501075-7

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				
電腦軟體	277,394				5,360	(11)	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)因不使用而減損之軟體金額0元。(2)未達1萬元之電腦軟體誤列致減損金額0元。(3)截至108年1月止累計攤銷金額5,360元。	272,034	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)因不使用而減損之軟體金額0元。(2)未達1萬元之電腦軟體誤列致減損金額0元。(3)截至108年1月止累計攤銷金額5,360元。	
權利										

註： 「電腦軟體」本年度變動之減少數：(1)因不使用而減損之軟體金額0元。(2)未達1萬元之電腦軟體誤列致減損金額0元。(3)截至108年1月止累計攤銷金額5,360元。

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 1 月份

40501075-8

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				
遞耗資產										
其他										
負債										
長期債務										

註： 「電腦軟體」本年度變動之減少數：(1)因不使用而減損之軟體金額0元。(2)未達1萬元之電腦軟體誤列致減損金額0元。(3)截至108年1月止累計攤銷金額5,360元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立南湖高級中學

40501075-9

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 1 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			3,697,000									
機械及設備		3,697,000			3,697,000									
購建中固定資產														
交通及運輸設備		18,000			18,000									
交通及運輸設備		18,000			18,000									
購建中固定資產														
雜項設備		594,000			594,000									
雜項設備		594,000			594,000									
購建中固定資產														
總 計		4,309,000			4,309,000									

※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 1 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									
521 購置電腦軟體	36,000		36,000									
522 購置權利												
54 遞延支出	20,439,000		20,439,000									
541 遞延修繕房屋建築費	8,870,000		8,870,000									
542 其他遞延支出	11,569,000		11,569,000									
總 計	20,475,000		20,475,000			0.00				0.00		