

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 2 月份

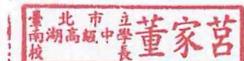
主辦會計人員

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 2 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 2-4 頁
三、主要業務計畫執行明細表	第 5 頁
四、資本資產及長期負債增減情形表	第 6-8 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 2 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	19,927,968	18,888,523	1,039,445	5.50	68,867,026	65,710,932	3,156,094	4.80
勞務收入	43	699,000	700		700		40,700		40,700	
服務收入	431	699,000	700		700		40,700		40,700	
財產收入	45	5,180,000	18,090	18,450	-360	-1.95	3,124,086	2,936,100	187,986	6.40
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
權利金收入	453	4,000,000					2,065,291	2,000,000	65,291	3.26
其他財產收入	45Y	258,000	18,090	18,450	-360	-1.95	43,640	38,100	5,540	14.54
政府撥入收入	46	201,277,000	18,870,073	18,870,073			63,453,055	62,774,832	678,223	1.08
公庫撥款收入	462	201,277,000	18,870,073	18,870,073			62,774,832	62,774,832		
政府其他撥入收入	46Y						678,223		678,223	
教學收入	4S	31,090,000	5,502		5,502		715,582		715,582	
學雜費收入	4S1	31,090,000	5,502		5,502		715,582		715,582	
其他收入	4Y	1,564,000	1,033,603		1,033,603		1,533,603		1,533,603	
受贈收入	4YO	1,500,000	1,029,313		1,029,313		1,529,313		1,529,313	
雜項收入	4YY	64,000	4,290		4,290		4,290		4,290	
基金用途	5	252,896,000	16,595,285	18,888,523	-2,293,238	-12.14	56,416,812	65,710,932	-9,294,120	-14.14
高中及高職教育計畫	52	200,407,000	14,703,935	16,661,348	-1,957,413	-11.75	49,534,856	55,610,302	-6,075,446	-10.93
一般行政管理計畫	5L	27,705,000	1,891,350	2,221,175	-329,825	-14.85	6,881,956	10,094,630	-3,212,674	-31.83
建築及設備計畫	5M	24,784,000		6,000	-6,000	-100.00		6,000	-6,000	-100.00
購建固定資產		24,748,000		6,000	-6,000	-100.00		6,000	-6,000	-100.00
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-13,086,000	3,332,683		3,332,683		12,450,214		12,450,214	
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					40,185,768	19,548,000	20,637,768	105.57

※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+107/2體育班甄選報名費700元=40,700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：合作社使用費7,780元+熱食部租金28,400元+停車收入1,200元+場地開放收入6,260元=43,640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：合作社使用費 7,780 元+熱食部租金 28,400 元+停車收入 1,200 元+場地開放收入 6,260 元=43,640 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 學年度第二學期課輔費 3,150 元+107 學年度重修費 450,000 元+107 學年度寒假課輔費 10,560 元+107 學年度第二學期學費 1,872 元=715,582 元。
6. 受贈收入：接受各界捐款 1,529,313 元整。
7. 雜項收入：學生證收入 3,842 元+收回林郁君 107 年 9-12 月特教津貼 448 元=4,290 元。
8. 高中及高職教育計畫：係因人事費核實支應。
9. 一般行政管理計畫：係因人事費核實支應。
10. 購建固定資產：水池防水及地坪整修工程、田徑場及綜合球場地坪改善工程及東風樓(南側)廁所整修工程規畫設計中，工程管理費 6,000 元預計 3 月執行。

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2月28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	2,839,223,980	100.00	負債	2	2,799,038,212	98.58
流動資產	11	40,808,188	1.44	流動負債	21	6,897,158	0.24
現金	111	37,559,256	1.32	應付款項	212	6,897,158	0.24
銀行存款	1112	37,409,256	1.32	應付代收款	2123	6,897,158	0.24
銀行存款-公庫存款	1112-1	28,397,818	1.00	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	5,954,996	0.21	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	3,056,442	0.11	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	0	0.00	預收收入	2133	0	0.00
零用及週轉金	1113	150,000	0.01	其他負債	22	2,792,141,054	98.34
應收款項	113	0	0.00	什項負債	221	2,792,141,054	98.34
其他應收款	113Y	0	0.00	存入保證金	2211	2,169,320	0.08
預付款項	115	3,248,932	0.11	應付退休及離職金	2213	3,331,267	0.12
預付費用	1154	3,248,932	0.11	應付代管資產	2214	2,786,640,467	98.15
				暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
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2月28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	11,720,285	0.41	基金餘額	3	40,185,768	1.42
準備金	124	11,720,285	0.41	基金餘額	31	40,185,768	1.42
退休及離職準備金	1241	3,331,267	0.12	基金餘額	311	40,185,768	1.42
其他準備金	124Y	8,389,018	0.30	累積餘額	3111	27,735,554	0.98
其他準備金-其他	124Y-2	7,635,872	0.27	本期賸餘	3112	12,450,214	0.44
其他準備金-教育儲 蓄戶	124Y-4	753,146	0.03	合計：		2,839,223,980	
其他資產	13	2,786,695,507	98.15				
什項資產	131	2,786,695,507	98.15				
暫付及待結轉帳項	1315	55,040	0.00				
代管資產	1316	2,786,640,467	98.15				
代管資產-土地	1316-1	1,886,676,080	66.45				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	858,506,580	30.24				
代管資產-其他政府	1316-3	41,457,807	1.46				
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2月28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		
合計：		2,839,223,980					

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

40501075-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 108 年 2 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				14,703,935	16,661,348	-1,957,413	-11.75
		累計數				49,534,856	55,610,302	-6,075,446	-10.93

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

40501075-6

中華民國 108 年 2 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				主要增減 原因說明	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					
			金額	類型	金額	類型				
資產	157,605,531	-116,632,176	23,810		1,027,730		-827,638	39,141,797		
非理財目的之長期投資										
土地										
土地改良物	8,574,660	-6,951,393					-20,918	1,602,349		
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)	-495,908	15,935,438		
交通及運輸設備	13,977,597	-12,295,713			138,874	(5)	41,440	1,584,450		

註：

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 2 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				主要增減 原因說明	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					
			金額	類型	金額	類型				
雜項設備	59,806,960	-39,472,637	23,810	(3)	257,985	(5)	(1)增加數-撥 入：體育局移撥 排球框 架23,810元。(2) 減少數-報廢：報 廢樂器 等257,985元。	-352,252	19,747,896	
購建中固定資產										

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 2 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				主要增減 原因說明	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					
			金額	類型	金額	類型				
電腦軟體	277,394				10,722	(11)	電腦軟體本年度 變動之減少 數：截 至108年2月止累 計攤銷金 額10,722元。	266,672	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：截 至108年2月止 累計攤銷金 額10,722元。	
權利										
遞耗資產										
其他										
負債										

註：

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 2 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	178,000		3,875,000									
機械及設備		3,697,000	178,000		3,875,000									
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	455,000		1,049,000									
雜項設備		594,000	455,000		1,049,000									
購建中固定資產														
總計		4,309,000	633,000		4,942,000									

※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。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立南湖高級中學
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 108 年 2 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(-)				
					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	6,000					-6,000	-100.00			
541 遞延修繕房屋建築支	8,870,000		8,870,000	2,000					-2,000	-100.00	東風樓(南側)廁所整修工程規畫 設計中，工程管理費2,000元預 計3月執行。 水池防水及地坪整修工程、田徑 場及綜合球場地坪改善工程及規 畫設計中，工程管理費4,000元預 計3月執行。	請業務單位積極辦理。	
542 其他遞延支出	11,569,000		11,569,000	4,000				-4,000	-100.00				
總計	20,475,000		20,475,000	6,000		0.00			-6,000	-100.00			