

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 3 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 3 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 7-11 頁
五、購建固定資產執行情形明細表	第 12-13 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 14 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 15 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 3 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	23,530,541	19,022,854	4,507,687	23.70	92,397,567	84,733,786	7,663,781	9.04
勞務收入	43	699,000					40,700		40,700	
服務收入	431	699,000					40,700		40,700	
財產收入	45	5,180,000	18,090	18,450	-360	-1.95	3,142,176	2,954,550	187,626	6.35
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	61,730	56,550	5,180	9.16
政府撥入收入	46	201,277,000	20,770,644	19,001,404	1,769,240	9.31	84,223,699	81,776,236	2,447,463	2.99
公庫撥款收入	462	201,277,000	19,001,404	19,001,404			81,776,236	81,776,236		
政府其他撥入收入	46Y		1,769,240		1,769,240		2,447,463		2,447,463	
教學收入	4S	31,090,000	1,222,665		1,222,665		1,938,247		1,938,247	
學雜費收入	4S1	31,090,000	1,222,665		1,222,665		1,938,247		1,938,247	
其他收入	4Y	1,564,000	1,519,142	3,000	1,516,142	50,538.07	3,052,745	3,000	3,049,745	101,658.17
受贈收入	4YO	1,500,000	1,510,300		1,510,300		3,039,613		3,039,613	
雜項收入	4YY	64,000	8,842	3,000	5,842	194.73	13,132	3,000	10,132	337.73
基金用途	5	252,896,000	19,740,602	19,022,854	717,748	3.77	76,157,414	84,733,786	-8,576,372	-10.12
高中及高職教育計畫	52	200,407,000	14,805,677	16,886,519	-2,080,842	-12.32	64,340,533	72,496,821	-8,156,288	-11.25
一般行政管理計畫	5L	27,705,000	1,902,048	2,076,335	-174,287	-8.39	8,784,004	12,170,965	-3,386,961	-27.83
建築及設備計畫	5M	24,784,000	3,032,877	60,000	2,972,877	4,954.80	3,032,877	66,000	2,966,877	4,495.27
購建固定資產		24,748,000	3,032,877	60,000	2,972,877	4,954.80	3,032,877	66,000	2,966,877	4,495.27
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-13,086,000	3,789,939		3,789,939		16,240,153		16,240,153	
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					43,975,707	19,548,000	24,427,707	124.96

※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. 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6,480元+107年高中充實一般科目教學設備剩餘款待移回15,180元+107年因應新課綱所需學習空間活化需求改善計畫第2階段400,000元+107學年度高中優質化補助第2期資本門633,000元+107學年度高中優質化補助第2期經常門738,000元=2,447,463元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 3 月份

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. 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6,480元+107年高中充實一般科目教學設備剩餘款待移回15,180元+107年因應新課綱所需學習空間活化需求改善計畫第2階段400,000元+107學年度高中優質化補助第2期資本門633,000元+107學年度高中優質化補助第2期經常門738,000元=2,447,463元。
4. 學雜費收入：107學年度重修費450,000元+107學年度第一學期課輔費250,000元+107學年度寒假課輔費10,560元+107學年度第二學期課輔費1,225,815元+107學年度第二學期學費1,872元=1,938,247元。
5. 受贈收入：接受各界捐款3,039,613元整。
6. 雜項收入：學生證收入7,684元+熱食部杏鑫商行驗收設備未合規定二次警告罰款5,000元+收回林郁君107年9到12月特教津貼 448元=13,132元。
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。
9. 購建固定資產：合計3,032,877元。
 - A. 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)廁所整修工程出席費7,000元。
 - B. 補辦預算：優質化多媒體觸控螢幕1台98,000元+優質化筆記型電腦2台48,562元=146,562元。
 - C. 增置：屋頂農場蚯蚓共生系統1組60,000元+數位相機一台27,000元+汰換電腦2,792,315元=2,879,315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3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	2,858,572,314	100.00	負 債	2	2,814,596,607	98.46
流動資產	11	58,959,436	2.06	流動負債	21	22,944,359	0.80
現金	111	56,152,520	1.96	應付款項	212	22,944,359	0.80
銀行存款	1112	56,002,520	1.96	應付代收款	2123	22,944,359	0.80
銀行存款-公庫存款	1112-1	31,309,401	1.10	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	22,677,873	0.79	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1112-6	2,015,246	0.07	預收款項	213	0	0.00
專戶				預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄	1112-8	0	0.00	其他負債	22	2,791,652,248	97.66
戶				什項負債	221	2,791,652,248	97.66
零用及週轉金	1113	150,000	0.01	存入保證金	2211	2,183,320	0.08
應收款項	113	0	0.00	應付退休及離職金	2213	4,664,184	0.16
其他應收款	113Y	0	0.00	應付代管資產	2214	2,784,804,744	97.42
預付款項	115	2,806,916	0.10	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
預付費用	1154	2,806,916	0.10				

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3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	14,373,574	0.50	基金餘額	3	43,975,707	1.54
準備金	124	14,373,574	0.50	基金餘額	31	43,975,707	1.54
退休及離職準備金	1241	4,664,184	0.16	基金餘額	311	43,975,707	1.54
其他準備金	124Y	9,709,390	0.34	累積餘額	3111	27,735,554	0.97
其他準備金-其他	124Y-2	8,963,024	0.31	本期賸餘	3112	16,240,153	0.57
其他準備金-教育儲 蓄戶	124Y-4	746,366	0.03	合計：		2,858,572,314	
其他資產	13	2,785,239,304	97.43				
什項資產	131	2,785,239,304	97.43				
暫付及待結轉帳項	1315	434,560	0.02				
代管資產	1316	2,784,804,744	97.42				
代管資產-土地	1316-1	1,886,676,080	66.00				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	856,670,857	29.97				
代管資產-其他政府	1316-3	41,457,807	1.45				

信託代理與保證資產 400,000

保證品 400,000

信託代理與保證負債

應付保證品

400,000

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 3 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				14,805,677	16,886,519	-2,080,842	-12.32
		累計數				64,340,533	72,496,821	-8,156,288	-11.25

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 3 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	3,414,027		1,493,538			-1,292,463	41,601,381	
非理財目的之長期投資										
土地										
土地改良物	8,574,660	-6,951,393						-31,377	1,591,890	
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 3 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	3,390,217	(1)	620,149	(5)	(1)增加數-增 置：數位相 機、蚯蚓共生系 統及電腦 等2,977,315元+優 質化筆記型電 腦2台48,562元= 3,025,877元。(2) 增加數-撥入：市 場處移撥洗碗 機364,340元。(3) 減少數-報廢：報 廢個人電腦 等620,149元。	-1,055,333	18,766,230	
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。	-6,209	1,536,801	

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 3 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	23,810	(3)	718,433	(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718,433元。	-199,544	19,440,156	
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

40501075-10

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 3 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				
電腦軟體	277,394				16,082	(11)	電腦軟體本年度變動之減少數：截至108年3月止累計攤銷金額16,082元。	261,312	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3月止累計攤銷金額16,082元。	
權利										
遞耗資產										
其他										
負債										

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 3 月份

40501075-11

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				
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

40501075-12

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 3 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	201,000		3,898,000	110,000	3,025,877		3,025,877	2750.80	2,915,877	2650.80		
機械及設備		3,697,000	201,000		3,898,000	110,000	3,025,877		3,025,877	2750.80	2,915,877	2650.80	提前執行：數位相機一 台27,000元+汰換電 腦2,792,315元+補辦預算優質 化多媒體觸控螢 幕1台98,000元=2,917,315元。	
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	686,000		1,280,000									
雜項設備		594,000	686,000		1,280,000									
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置固定資產。

提前執行：數位相機一
台27,000元+汰換電
腦2,792,315元+補辦預算優質
化多媒體觸控螢
幕1台98,000元=2,917,315元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立南湖高級中學

40501075-13

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 3 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	%		
總 計		4,309,000	887,000		5,196,000	110,000	3,025,877		3,025,877	750.80	2,915,877	650.80		

※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 3 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	6,000	7,000	116.67	7,000		1,000	16.67		
541 遞延修繕房屋建築費	8,870,000		8,870,000	2,000	2,000	100	2,000					
542 其他遞延支出	11,569,000		11,569,000	4,000	5,000	125	5,000		1,000	25.00	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工程管理費-圖說審查專家學者出席費2,500元*2人=5,000元核實支應。	
總 計	20,475,000		20,475,000	6,000	7,000	116.67	7,000		1,000	16.67		