

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 4 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 4 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 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 13 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 14 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 4 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	15,811,797	7,386,740	8,425,057	114.06	108,209,364	92,120,526	16,088,838	17.46
勞務收入	43	699,000		50,000	-50,000	-100.00	40,700	50,000	-9,300	-18.60
服務收入	431	699,000		50,000	-50,000	-100.00	40,700	50,000	-9,300	-18.60
財產收入	45	5,180,000	78,634	18,450	60,184	326.20	3,220,810	2,973,000	247,810	8.34
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	59,804		59,804		2,125,095	2,000,000	125,095	6.25
其他財產收入	45Y	258,000	18,830	18,450	380	2.06	80,560	75,000	5,560	7.41
政府撥入收入	46	201,277,000	6,942,110	6,957,290	-15,180	-0.22	91,165,809	88,733,526	2,432,283	2.74
公庫撥款收入	462	201,277,000	6,957,290	6,957,290			88,733,526	88,733,526		
政府其他撥入收入	46Y		-15,180		-15,180		2,432,283		2,432,283	
教學收入	4S	31,090,000	8,456,880	356,000	8,100,880	2,275.53	10,395,127	356,000	10,039,127	2,819.98
學雜費收入	4S1	31,090,000	8,456,880	356,000	8,100,880	2,275.53	10,395,127	356,000	10,039,127	2,819.98
其他收入	4Y	1,564,000	334,173	5,000	329,173	6,583.46	3,386,918	8,000	3,378,918	42,236.48
受贈收入	4YO	1,500,000	400		400		3,040,013		3,040,013	
雜項收入	4YY	64,000	333,773	5,000	328,773	6,575.46	346,905	8,000	338,905	4,236.31
基金用途	5	252,896,000	18,724,965	20,472,740	-1,747,775	-8.54	94,882,379	105,206,526	-10,324,147	-9.81
高中及高職教育計畫	52	200,407,000	14,923,360	15,324,373	-401,013	-2.62	79,263,893	87,821,194	-8,557,301	-9.74
一般行政管理計畫	5L	27,705,000	3,588,345	2,079,367	1,508,978	72.57	12,372,349	14,250,332	-1,877,983	-13.18
建築及設備計畫	5M	24,784,000	213,260	3,069,000	-2,855,740	-93.05	3,246,137	3,135,000	111,137	3.55
購建固定資產		24,748,000	213,260	3,069,000	-2,855,740	-93.05	3,246,137	3,135,000	111,137	3.55
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-13,086,000	-2,913,168	-13,086,000	10,172,832	-77.74	13,326,985	-13,086,000	26,412,985	-201.84
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					41,062,539	6,462,000	34,600,539	535.45

※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 108 年 4 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=2,432,283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1,269,975元+107學年度第二學期學費5,275,920元+107學年度第二學期雜費2,936,132元+107學年度第二學期電腦耗材費202,540元= 10,395,127元。
5. 受贈收入：接受各界捐款3,040,013元整。
6. 雜項收入：學生證收入10,057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+冷氣維護及汰換費繳入市庫其他準備金331,400元= 346,905元。
7. 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4月30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	2,845,253,988	100.00	負債	2	2,804,191,449	98.56
流動資產	11	47,530,449	1.67	流動負債	21	14,296,397	0.50
現金	111	46,513,245	1.63	應付款項	212	14,296,397	0.50
銀行存款	1112	46,363,245	1.63	應付代收款	2123	14,296,397	0.50
銀行存款-公庫存款	1112-1	30,083,460	1.06	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	14,423,638	0.51	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,856,147	0.07	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	2,789,895,052	98.05
應收款項	113	0	0.00	什項負債	221	2,789,895,052	98.05
其他應收款	113Y	0	0.00	存入保證金	2211	2,253,898	0.08
預付款項	115	1,017,204	0.04	應付退休及離職金	2213	4,672,133	0.16
預付費用	1154	1,017,204	0.04	應付代管資產	2214	2,782,969,021	97.81
				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4月30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	14,484,008	0.51	基金餘額	3	41,062,539	1.44
準備金	124	14,484,008	0.51	基金餘額	31	41,062,539	1.44
退休及離職準備金	1241	4,672,133	0.16	基金餘額	311	41,062,539	1.44
其他準備金	124Y	9,811,875	0.34	累積餘額	3111	27,735,554	0.97
其他準備金-其他	124Y-2	9,078,549	0.32	本期賸餘	3112	13,326,985	0.47
其他準備金-教育儲 蓄戶	124Y-4	733,326	0.03	合計：		2,845,253,988	
其他資產	13	2,783,239,531	97.82				
什項資產	131	2,783,239,531	97.82				
暫付及待結轉帳項	1315	270,510	0.01				
代管資產	1316	2,782,969,021	97.81				
代管資產-土地	1316-1	1,886,676,080	66.31				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	854,835,134	30.04				
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4月30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：		2,845,253,988					

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 4 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				14,923,360	15,324,373	-401,013	-2.62
		累計數				79,263,893	87,821,194	-8,557,301	-9.74

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

40501075-7

中華民國 108 年 4 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										
非理財目的之長期投資	157,605,531	-116,632,176	3,627,287		1,498,900		-2,208,324	40,893,418		
土地										
土地改良物	8,574,660	-6,951,393					-41,836	1,581,431		
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
資本資產及長期負債增減情形表

40501075-8

中華民國 108 年 4 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				
機械及設備	74,469,759	-57,418,264	3,508,977	(1)	620,149	(5)	(1)增加數-增 置:數位相 機、蚯蚓共生系 統及電腦 等3,144,637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。	-1,610,858	18,329,465	
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。	-53,858	1,489,152	

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

40501075-9

中華民國 108 年 4 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	118,310	(1)	718,433	(5)	(1)增加數-增 置：運動場館設 施委外計畫攀岩 場軟 墊94,500元。(2) (2)增加數-撥 入：體育局移撥 排球框 架23,810元。(3) 減少數-報廢：報 廢樂器 等718,433元。	-501,772	19,232,428	
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
資本資產及長期負債增減情形表

40501075-10

中華民國 108 年 4 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				21,444	(11)	電腦軟體本年度 變動之減少 數：截 至108年4月止累 計攤銷金 額21,444元。	255,950	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4月止 累計攤銷金 額21,444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

40501075-11

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 4 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				
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 4 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	3,179,000	3,144,637		3,144,637	98.92	-34,363	-1.08		
機械及設備		3,697,000	201,000		3,898,000	3,179,000	3,144,637		3,144,637	98.92	-34,363	-1.08		
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	746,000		1,340,000		94,500		94,500		94,500			
雜項設備		594,000	746,000		1,340,000		94,500		94,500		94,500		運動場館設施委外計畫補辦預算：攀岩場軟墊94,500元。	
購建中固定資產														
總計		4,309,000	947,000		5,256,000	3,179,000	3,239,137		3,239,137	101.89	60,137	1.89		

※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 4 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			