

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

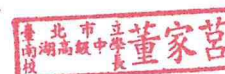
特別收入基金

中華民國 108 年 5 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 5 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 7-12 頁
五、購建固定資產執行情形明細表	第 13-14 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 5 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	12,781,667	18,912,474	-6,130,807	-32.42	120,991,031	111,033,000	9,958,031	8.97
勞務收入	43	699,000	98,162	305,000	-206,838	-67.82	138,862	355,000	-216,138	-60.88
服務收入	431	699,000	98,162	305,000	-206,838	-67.82	138,862	355,000	-216,138	-60.88
財產收入	45	5,180,000	41,145	18,450	22,695	123.01	3,261,955	2,991,450	270,505	9.04
財產處分收入	451	24,000	23,055		23,055		23,055		23,055	
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					2,125,095	2,000,000	125,095	6.25
其他財產收入	45Y	258,000	18,090	18,450	-360	-1.95	98,650	93,450	5,200	5.56
政府撥入收入	46	201,277,000	12,573,544	12,342,784	230,760	1.87	103,739,353	101,076,310	2,663,043	2.63
公庫撥款收入	462	201,277,000	12,342,784	12,342,784			101,076,310	101,076,310		
政府其他撥入收入	46Y		230,760		230,760		2,663,043		2,663,043	
教學收入	4S	31,090,000		5,478,240	-5,478,240	-100.00	10,395,127	5,834,240	4,560,887	78.17
學雜費收入	4S1	31,090,000		5,478,240	-5,478,240	-100.00	10,395,127	5,834,240	4,560,887	78.17
其他收入	4Y	1,564,000	68,816	768,000	-699,184	-91.04	3,455,734	776,000	2,679,734	345.33
受贈收入	4YO	1,500,000	60,200	750,000	-689,800	-91.97	3,100,213	750,000	2,350,213	313.36
雜項收入	4YY	64,000	8,616	18,000	-9,384	-52.13	355,521	26,000	329,521	1,267.39
基金用途	5	252,896,000	18,461,726	18,912,474	-450,748	-2.38	113,344,105	124,119,000	-10,774,895	-8.68
高中及高職教育計畫	52	200,407,000	15,378,932	16,316,299	-937,367	-5.74	94,642,825	104,137,493	-9,494,668	-9.12
一般行政管理計畫	5L	27,705,000	1,970,511	2,053,175	-82,664	-4.03	14,342,860	16,303,507	-1,960,647	-12.03
建築及設備計畫	5M	24,784,000	1,112,283	543,000	569,283	104.84	4,358,420	3,678,000	680,420	18.50
購建固定資產		24,748,000	1,112,283	525,000	587,283	111.86	4,358,420	3,660,000	698,420	19.08
其他		36,000		18,000	-18,000	-100.00		18,000	-18,000	-100.00
本期賸餘(短絀一)	6	-13,086,000	-5,680,059		-5,680,059		7,646,926	-13,086,000	20,732,926	-158.44
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					35,382,480	6,462,000	28,920,480	447.55

※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45,382元+107/2體育班甄選報名費700元+108/1體育班甄選報名費52,780元=138,862元。

2. 財產處分收入：財產報廢收入23,055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。

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學年度補助學校約用運動傷害防護員巡迴服務試行計畫

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 5 月份

1. 服務收入：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45,382元+107/2體育班甄選報名費700元+108/1體育班甄選報名費52,780元=138,862元。
2. 財產處分收入：財產報廢收入23,055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。
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學年度補助學校約用運動傷害防護員巡迴服務試行計畫第2期230,760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=2,663,043元。
5. 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。
6. 受贈收入：接受各界捐款3,100,213元整。
7. 雜項收入：學生證收入13,673元+熱食部杏鑫商行罰款10,000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=355,521元。
8. 一般行政管理計畫：係因人事費核實支應。
9. 建築及設備計畫-購建固定資產：優質化資本門補辦預算網印機418,000元+(運動場館設施委外計畫補辦預算：攀岩場軟墊94,500元+圍籬60,000元+冷氣94,000元+65吋電視41,863元)=708,363元。
10. 建築及設備計畫-其他：軟體18,000元規劃中。

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5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	2,844,217,861	100.00	負 債	2	2,808,835,381	98.76
流動資產	11	39,183,789	1.38	流動負債	21	21,366,506	0.75
現金	111	38,127,885	1.34	應付款項	212	21,366,506	0.75
銀行存款	1112	37,977,885	1.34	應付代收款	2123	21,366,506	0.75
銀行存款-公庫存款	1112-1	24,572,329	0.86	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	10,969,245	0.39	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1112-6	2,436,311	0.09	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	2,787,468,875	98.00
戶				什項負債	221	2,787,468,875	98.00
零用及週轉金	1113	150,000	0.01	存入保證金	2211	1,651,898	0.06
應收款項	113	0	0.00	應付退休及離職金	2213	4,679,854	0.16
其他應收款	113Y	0	0.00	應付代管資產	2214	2,781,133,298	97.78
預付款項	115	1,055,904	0.04	暫收及待結轉帳項	2215	3,825	0.00
預付費用	1154	1,055,904	0.04				

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

平衡表

中華民國108年5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	14,287,926	0.50	基金餘額	3	35,382,480	1.24
準備金	124	14,287,926	0.50	基金餘額	31	35,382,480	1.24
退休及離職準備金	1241	4,679,854	0.16	基金餘額	311	35,382,480	1.24
其他準備金	124Y	9,608,072	0.34	累積餘額	3111	27,735,554	0.98
其他準備金-其他	124Y-2	8,827,506	0.31	本期賸餘	3112	7,646,926	0.27
其他準備金-教育儲蓄戶	124Y-4	780,566	0.03	合計：		2,844,217,861	
其他資產	13	2,790,746,146	98.12				
什項資產	131	2,790,746,146	98.12				
暫付及待結轉帳項	1315	9,612,848	0.34				
代管資產	1316	2,781,133,298	97.78				
代管資產-土地	1316-1	1,886,676,080	66.33				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	852,999,411	29.99				
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

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 5 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				15,378,932	16,316,299	-937,367	-5.74
		累計數				94,642,825	104,137,493	-9,494,668	-9.12

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 5 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	4,734,570		2,448,625			-2,204,366	41,054,934	
非理財目的之長期投資										
土地										
土地改良物	8,574,660	-6,951,393						-52,295	1,570,972	
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 5 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	3,508,977	(1)	1,178,669	(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1,178,669元。	-1,613,438	17,768,365	

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 5 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	17,450	(1)	223,874	(5)	(1)增加數-增置：特殊班設備-新購迷你無限喊話器1臺17,450元。(2)減少數-報廢：報廢擴大機等223,874元。	-16,379	1,459,081		

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 5 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	1,208,143	(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1,184,333元。 。(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1,019,277元。	-522,254	20,000,935	
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

40501075-11

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 5 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				26,805	(11)	電腦軟體本年度變動之減少數：截至108年5月止累計攤銷金額26,805元。	250,589	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5月止累計攤銷金額26,805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 5 月份

40501075-12

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

40501075-13

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 5 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	3,228,000	3,144,637		3,144,637	97.42	-83,363	-2.58		
機械及設備		3,697,000	201,000		3,898,000	3,228,000	3,144,637		3,144,637	97.42	-83,363	-2.58		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		18,000			18,000		17,450		17,450		17,450			
交通及運輸設備		18,000			18,000		17,450		17,450		17,450		特殊班設備-新購迷你無限喊話器1臺17,450元提前執行。	
購建中固定資產														
雜項設備		594,000	768,000		1,362,000	476,000	1,184,333		1,184,333	248.81	708,333	148.81		
雜項設備		594,000	768,000		1,362,000	476,000	1,184,333		1,184,333	248.81	708,333	148.81	運動場館設施委外計畫補辦預算：攀岩場軟墊94,500元+圍籬60,000元+冷氣94,000元+65吋電視41,863元=290,363元。優質化資本門補辦預算：網印機418,000元。	
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。

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 5 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	969,000		5,278,000	3,704,000	4,346,420		4,346,420	117.34	642,420	17.34		

※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 5 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	18,000					-18,000	-100.00	軟體採購規劃中。	請業務單位積極辦理。
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	18,000					-18,000	-100.00		
522 購置權利												
54 遞延支出	20,439,000		20,439,000	6,000	12,000	200.00	12,000		6,000	100.00		
541 遞延修繕房屋建築費	8,870,000		8,870,000	2,000	2,000	100	2,000				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*4人次=10,000元核實支應。	
542 其他遞延支出	11,569,000		11,569,000	4,000	10,000	250	10,000		6,000	150.00		
總 計	20,475,000		20,475,000	24,000	12,000	50.00	12,000		-12,000	-50.00		