

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 109 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 109 年 1 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 3-4 頁
三、主要業務計畫執行明細表	第 5 頁
四、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 6 頁
五、長期負債變動表	第 7 頁
六、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 8 頁
七、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 9 頁
八、重大計畫預算執行績效分析表	第 -- 頁
九、差額解釋表等(附錄)	第 10 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 109 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		實際數	預算數	比較增減	
					金額	%			金額	%
基金來源	4	233,399,000	46,016,431	45,787,041	229,390	0.50	46,016,431	45,787,041	229,390	0.50
勞務收入	43	609,000	35,000	35,000			35,000	35,000		
服務收入	431	609,000	35,000	35,000			35,000	35,000		
財產收入	45	5,464,000	3,085,088	3,077,150	7,938	0.26	3,085,088	3,077,150	7,938	0.26
財產處分收入	451	24,000								
租金收入	452	1,015,000	1,015,155	1,015,000	155	0.02	1,015,155	1,015,000	155	0.02
權利金收入	453	4,170,000	2,064,070	2,042,500	21,570	1.06	2,064,070	2,042,500	21,570	1.06
其他財產收入	45Y	255,000	5,863	19,650	-13,787	-70.16	5,863	19,650	-13,787	-70.16
政府撥入收入	46	193,065,000	42,083,240	41,814,891	268,349	0.64	42,083,240	41,814,891	268,349	0.64
公庫撥款收入	462	193,065,000	41,814,891	41,814,891			41,814,891	41,814,891		
政府其他撥入收入	46Y		268,349		268,349		268,349		268,349	
教學收入	4S	31,132,000	760,000	760,000			760,000	760,000		
學雜費收入	4S1	31,132,000	760,000	760,000			760,000	760,000		
其他收入	4Y	3,129,000	53,103	100,000	-46,897	-46.90	53,103	100,000	-46,897	-46.90
受贈收入	4YO	2,500,000	50,000	100,000	-50,000	-50.00	50,000	100,000	-50,000	-50.00
雜項收入	4YY	629,000	3,103		3,103		3,103		3,103	
基金用途	5	239,992,000	40,682,141	45,787,041	-5,104,900	-11.15	40,682,141	45,787,041	-5,104,900	-11.15
高中及高職教育計畫	52	199,089,000	35,136,866	37,910,644	-2,773,778	-7.32	35,136,866	37,910,644	-2,773,778	-7.32
一般行政管理計畫	5L	28,817,000	5,545,275	7,876,397	-2,331,122	-29.60	5,545,275	7,876,397	-2,331,122	-29.60
建築及設備計畫	5M	12,086,000								
購建固定資產		12,050,000								
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-6,593,000	5,334,290		5,334,290		5,334,290		5,334,290	
期初基金餘額	71	14,650,000					26,681,986	14,650,000	12,031,986	82.13
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	8,057,000					32,016,276	14,650,000	17,366,276	118.54

※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. 其他財產收入：合作社使用費3,673元+停車收入1,200元+場地開放收入990元=5,863元。

2. 政府其他撥入收入：108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117,797元+108學年度獎勵學校聘任專任運動教練5,220元+補助高中108學年度實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費143,952元+108(1)學生學習扶助計畫1,380元=268,349元。

3. 受贈收入：接受各界捐款50,000元整。

4. 雜項收入：學生證收入2,938元+熱食部罰款165元=3,103元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 1 月份

1. 其他財產收入：合作社使用費3,673元+停車收入1,200元+場地開放收入990元=5,863元。
2. 政府其他撥入收入：108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117,797元+ 108學年度獎勵學校聘任專任運動教練5,220元+補助高中108 學年度實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費143,952元+108(1)學生學習扶助計畫1,380元=268,349元。
3. 受贈收入：接受各界捐款50,000元整。
4. 雜項收入：學生證收入2,938元+熱食部罰款165元=3,103元。
5. 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109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	2,812,913,634	100.00	負 債	2	2,780,897,358	98.86
流動資產	11	30,663,735	1.09	流動負債	21	6,660,404	0.24
現金	111	27,516,811	0.98	應付款項	212	6,645,869	0.24
銀行存款	1112	27,366,811	0.97	應付代收款	2123	6,095,127	0.22
銀行存款-公庫存款	1112-1	20,051,404	0.71	應付費用	2125	32,940	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	6,539,604	0.23	應付工程款	2129	517,802	0.02
銀行存款-代繳費款	1112-6	775,803	0.03	預收款項	213	14,535	0.00
專戶				預收收入	2133	14,535	0.00
零用及週轉金	1113	150,000	0.01	其他負債	22	2,774,236,954	98.63
應收款項	113	0	0.00	什項負債	221	2,774,236,954	98.63
其他應收款	113Y	0	0.00	存入保證金	2211	2,978,402	0.11
預付款項	115	3,146,924	0.11	應付退休及離職金	2213	4,807,584	0.17
預付費用	1154	3,146,924	0.11	應付代管資產	2214	2,766,447,514	98.35
投資、長期應收款項、貸	12	14,040,809	0.50	暫收及待結轉帳項	2215	3,454	0.00
墊款及準備金							
準備金	124	14,040,809	0.50				

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109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	4,807,584	0.17	基金餘額	3	32,016,276	1.14
其他準備金	124Y	9,233,225	0.33	基金餘額	31	32,016,276	1.14
其他準備金-其他	124Y-2	8,170,515	0.29	基金餘額	311	32,016,276	1.14
其他準備金-教育儲蓄戶	124Y-4	1,062,710	0.04	累積餘額	3111	26,681,986	0.95
其他資產	13	2,768,209,090	98.41	本期賸餘	3112	5,334,290	0.19
什項資產	131	2,768,209,090	98.41	合計：		2,812,913,634	
暫付及待結轉帳項	1315	1,761,576	0.06				
代管資產	1316	2,766,447,514	98.35				
代管資產-土地	1316-1	1,886,676,080	67.07				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	838,313,627	29.80				
代管資產-其他政府	1316-3	41,457,807	1.47				
合計：		2,812,913,634					

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 109 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				35,136,866	37,910,644	-2,773,778	-7.32
		累計數				35,136,866	37,910,644	-2,773,778	-7.32

臺北市地方教育發展基金—臺北市立南湖高級中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501075-6

中華民國 109 年 1 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本	以前年度累計折(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
資產	162,781,579	-120,705,137		2,295	-1,006,027	41,068,120
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,802,900	-2,352,859			-10,459	1,439,582
房屋及建築	499,161	-494,169				4,992
機械及設備	78,963,343	-62,838,281			-537,386	15,587,676
交通及運輸設備	13,992,811	-12,627,194			-43,541	1,322,076
雜項設備	65,381,588	-42,392,634			-414,641	22,574,313
購建中固定資產						
電腦軟體	141,776			2,295		139,481
權利						
遞耗資產						
其他						

註： 一、電腦軟體本年度變動之減少數：截至109年1月止累計攤銷金額2,295元。
二、電腦軟體不入財產管理系統。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立南湖高級中學

40501075-7

長期負債變動表

中華民國 109 年 1 月份

單位:新臺幣元

項 目	期初帳面金額	本年度增加數	本年度減少數	期末帳面金額
負債 長期債務				

臺北市地方教育發展基金—臺北市立南湖高級中學

40501075-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 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			
							實 支 數	應 付 未 付 數	合 計	%	金 額	%		
建築及設備計畫														
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		2,014,000			2,014,000									
機械及設備		2,014,000			2,014,000									
購建中固定資產														
交通及運輸設備		140,000			140,000									
交通及運輸設備		140,000			140,000									
購建中固定資產														
雜項設備		1,144,000			1,144,000									
雜項設備		1,144,000			1,144,000									
購建中固定資產														
總 計		3,298,000			3,298,000									

※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 109 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			
					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								因保留數審核及分配作業尚未完成，致「以前年度保留數」一欄尚無轉入數。	
521 購置電腦軟體	36,000		36,000									
522 購置權利												
54 遞延支出	8,752,000		8,752,000									
541 遞延修繕房屋建築支出	8,752,000		8,752,000									
542 其他遞延支出												
總計	8,788,000		8,788,000			0.00				0.00		