

4-0501075

臺北市府教育局主管

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 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 109 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、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 7 頁
五、長期負債變動表	第 8 頁
六、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 9 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 10 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 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 109 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				
			實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		
					金 額	%			金 額	%	
名 稱	編 號										
基金來源	4	233,399,000	21,171,866	19,684,934	1,486,932	7.55	85,538,139	84,339,913	1,198,226	1.42	
勞務收入	43	609,000					35,000	35,000			
服務收入	431	609,000					35,000	35,000			
財產收入	45	5,464,000	35,257	26,450	8,807	33.30	3,152,938	3,122,050	30,888	0.99	
財產處分收入	451	24,000		8,000	-8,000	-100.00		8,000	-8,000	-100.00	
租金收入	452	1,015,000					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	
其他財產收入	45Y	255,000	35,257	18,450	16,807	91.09	73,713	56,550	17,163	30.35	
政府撥入收入	46	193,065,000	19,555,484	19,555,484			79,943,713	79,219,863	723,850	0.91	
公庫撥款收入	462	193,065,000	19,555,484	19,555,484			79,219,863	79,219,863			
政府其他撥入收入	46Y						723,850		723,850		
教學收入	4S	31,132,000	76,240		76,240		836,240	760,000	76,240	10.03	
學雜費收入	4S1	31,132,000	76,240		76,240		836,240	760,000	76,240	10.03	
其他收入	4Y	3,129,000	1,504,885	103,000	1,401,885	1,361.05	1,570,248	1,203,000	367,248	30.53	
受贈收入	4YO	2,500,000	1,502,173	100,000	1,402,173	1,402.17	1,562,173	1,200,000	362,173	30.18	
雜項收入	4YY	629,000	2,712	3,000	-288	-9.60	8,075	3,000	5,075	169.17	
基金用途	5	239,992,000	16,672,990	19,684,934	-3,011,944	-15.30	77,491,553	84,339,913	-6,848,360	-8.12	
高中及高職教育計畫	52	199,089,000	14,173,110	17,591,519	-3,418,409	-19.43	62,731,004	71,656,846	-8,925,842	-12.46	
一般行政管理計畫	5L	28,817,000	1,928,413	2,093,415	-165,002	-7.88	9,612,846	12,178,067	-2,565,221	-21.06	
建築及設備計畫	5M	12,086,000	571,467		571,467		5,147,703	505,000	4,642,703	919.35	
購建固定資產		12,050,000	571,467		571,467		5,147,703	505,000	4,642,703	919.35	
其他		36,000									
本期賸餘(短絀)	6	-6,593,000	4,498,876		4,498,876		8,046,586		8,046,586		
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					34,728,572	14,650,000	20,078,572	137.06	

※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. 財產處分收入：1-3月無報廢財產收入。

2. 其他財產收入：停車收入較預計增加18,939元。

3. 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461,220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881元=723,850元。

4. 學雜費收入：108學年度第一學期課輔費480,000元+108學年度第二學期課輔費70,000元+108學年度重修費280,000元+108學年度第二學期免學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 3 月份

1. 財產處分收入:1-3月無報廢財產收入。
2. 其他財產收入：停車收入較預計增加18,939元。
3. 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461,220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881元=723,850元。
4. 學雜費收入：108學年度第一學期課輔費480,000元+108學年度第二學期課輔費70,000元+108學年度重修費280,000元+108學年度第二學期免學費6,240元=836,240元。
5. 受贈收入：接受各界捐款1,562,173元整。
6. 雜項收入：學生證收入5,198元+熱食部罰款165元=8,075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. 建築及設備計畫-購建固定資產：108年田徑場及綜合球場地坪改善工程保留款及統籌款執行數5,147,703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109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	2,839,546,204	100.00	負債	2	2,804,817,632	98.78
流動資產	11	32,374,762	1.14	流動負債	21	7,950,262	0.28
現金	111	29,668,596	1.04	應付款項	212	7,950,262	0.28
銀行存款	1112	29,518,596	1.04	應付代收款	2123	7,950,262	0.28
銀行存款-公庫存款	1112-1	21,294,369	0.75	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	5,762,977	0.20	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1112-6	2,461,250	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	2,796,867,370	98.50
專戶				什項負債	221	2,796,867,370	98.50
零用及週轉金	1113	150,000	0.01	存入保證金	2211	2,369,171	0.08
應收款項	113	0	0.00	應付退休及離職金	2213	5,046,428	0.18
其他應收款	113Y	0	0.00	應付代管資產	2214	2,789,451,771	98.24
預付款項	115	2,706,166	0.10	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
預付費用	1154	2,706,166	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109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	15,624,465	0.55	基金餘額	3	34,728,572	1.22
準備金	124	15,624,465	0.55	基金餘額	31	34,728,572	1.22
退休及離職準備金	1241	5,046,428	0.18	基金餘額	311	34,728,572	1.22
其他準備金	124Y	10,578,037	0.37	累積餘額	3111	26,681,986	0.94
其他準備金-其他	124Y-2	9,510,079	0.33	本期賸餘	3112	8,046,586	0.28
其他準備金-教育儲 蓄戶	124Y-4	1,067,958	0.04	合計：		2,839,546,204	
其他資產	13	2,791,546,977	98.31				
什項資產	131	2,791,546,977	98.31				
暫付及待結轉帳項	1315	2,095,206	0.07				
代管資產	1316	2,789,451,771	98.24				
代管資產-土地	1316-1	1,913,149,654	67.38				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	834,642,181	29.39				
代管資產-其他政府	1316-3	41,659,936	1.47				
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		
合計：		2,839,546,204					

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 109 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	
高中及高職教育計畫		本月數				14,173,110	17,591,519	-3,418,409	-19.43
		累計數				62,731,004	71,656,846	-8,925,842	-12.46

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

40501075-7

中華民國 109 年 3 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	89,750	1,065,402	-1,965,964	39,134,826
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,802,900	-2,352,859			-31,377	1,418,664
房屋及建築	499,161	-494,169				4,992
機械及設備	78,963,343	-62,838,281	89,750	807,281	-810,100	14,597,431
交通及運輸設備	13,992,811	-12,627,194		183,582	51,104	1,233,139
雜項設備	65,381,588	-42,392,634		67,655	-1,175,591	21,745,708
購建中固定資產						
電腦軟體	141,776			6,884		134,892
權利						
遞耗資產						
其他						

註：一、機械及設備本年度變動：(1)增加數-受贈：防疫用紅外線感溫槍*2支89,750元。(2)減少數-報廢：個人電腦等807,281元。
 二、交通及運輸設備本年度變動之減少數：報廢望遠鏡等183,582元。
 三、雜項設備本年度變動之減少數：報廢飲水機等67,655元。
 四、電腦軟體本年度變動之減少數：截至109年3月止累計攤銷金額6,884元。
 五、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

40501075-8

長期負債變動表

中華民國 109 年 3 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

40501075-9

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 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				
							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	311,000		2,325,000										
機械及設備		2,014,000	311,000		2,325,000										
購建中固定資產															
交通及運輸設備		140,000	98,000		238,000										
交通及運輸設備		140,000	98,000		238,000										
購建中固定資產															
雜項設備		1,144,000	534,000		1,678,000	500,000					-500,000	-100.00			
雜項設備		1,144,000	534,000		1,678,000	500,000					-500,000	-100.00	馬林巴琴1臺500,000元招標中，預計4月驗收付款。	請業務單位積極辦理。	
購建中固定資產															
總計		3,298,000	943,000		4,241,000	500,000					-500,000	100.00			

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產。

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 109 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				
					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	12,716,125	3,964,125	8,752,000	3,969,125	5,147,703	129.69	5,147,703		1,178,578	29.69			
541 遞延修繕房屋建築費	8,752,000		8,752,000	5,000					-5,000	-100.00	專科教室環境改善工程及圖書館優質化工程規劃中。 108年田徑場及綜合球場地坪改善工程保留款及統籌款執行數5,147,703元。	請業務單位積極辦理。	
542 其他遞延支出	3,964,125	3,964,125		3,964,125	5,147,703	130	5,147,703	1,183,578	29.86				
總計	12,752,125	3,964,125	8,788,000	3,969,125	5,147,703	129.69	5,147,703	1,178,578	29.69				

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 3 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
21,294,369	30,804,448	-9,510,079	轉入其他準備金 9,510,079元。