

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 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 109 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、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 4 月份

單位：新臺幣元

項 目 名稱		編 號	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	%
基金來源	4		233,399,000	19,510,477	10,568,520	8,941,957	84.61	105,048,616	94,908,433	10,140,183	10.68
勞務收入	43		609,000	37,660		37,660		72,660	35,000	37,660	107.60
服務收入	431		609,000	37,660		37,660		72,660	35,000	37,660	107.60
財產收入	45		5,464,000	146,012	60,950	85,062	139.56	3,298,950	3,183,000	115,950	3.64
財產處分收入	451		24,000					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	44,514	42,500	2,014	4.74	2,108,584	2,085,000	23,584	1.13
其他財產收入	45Y		255,000	101,498	18,450	83,048	450.12	175,211	75,000	100,211	133.61
政府撥入收入	46		193,065,000	9,358,356	9,073,000	285,356	3.15	89,302,069	88,292,863	1,009,206	1.14
公庫撥款收入	462		193,065,000	9,073,000	9,073,000			88,292,863	88,292,863		
政府其他撥入收入	46Y			285,356		285,356		1,009,206		1,009,206	
教學收入	4S		31,132,000	9,629,277	1,229,570	8,399,707	683.14	10,465,517	1,989,570	8,475,947	426.02
學雜費收入	4S1		31,132,000	9,629,277	1,229,570	8,399,707	683.14	10,465,517	1,989,570	8,475,947	426.02
其他收入	4Y		3,129,000	339,172	205,000	134,172	65.45	1,909,420	1,408,000	501,420	35.61
受贈收入	4YO		2,500,000		200,000	-200,000	-100.00	1,562,173	1,400,000	162,173	11.58
雜項收入	4YY		629,000	339,172	5,000	334,172	6,683.44	347,247	8,000	339,247	4,240.59
基金用途	5		239,992,000	17,431,087	17,161,520	269,567	1.57	94,922,640	101,501,433	-6,578,793	-6.48
高中及高職教育計畫	52		199,089,000	14,540,340	15,065,265	-524,925	-3.48	77,271,344	86,722,111	-9,450,767	-10.90
一般行政管理計畫	5L		28,817,000	1,776,847	2,096,255	-319,408	-15.24	11,389,693	14,274,322	-2,884,629	-20.21
建築及設備計畫	5M		12,086,000	1,113,900		1,113,900		6,261,603	505,000	5,756,603	1,139.92
購建固定資產			12,050,000	1,113,900		1,113,900		6,261,603	505,000	5,756,603	1,139.92
其他			36,000								
本期賸餘(短絀)	6		-6,593,000	2,079,390	-6,593,000	8,672,390	-131.54	10,125,976	-6,593,000	16,718,976	-253.59
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					36,807,962	8,057,000	28,750,962	356.84

※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：108學年度第一學期作業管理費35,000元+108學年度第二學期體育班甄選報名費37,660元=72,660元。

2. 財產處分收入：1-4月無報廢財產收入。

3. 其他財產收入：主要係停車收入較預計增加102,579元。

4. 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403,153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=1,009,206元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 4 月份

1. 服務收入：108學年度第一學期作業管理費35,000元+108學年度第二學期體育班甄選報名費37,660元=72,660元。
2. 財產處分收入：1-4月無報廢財產收入。
3. 其他財產收入：主要係停車收入較預計增加102,579元。
4. 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403,153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=1,009,206元。
5. 學雜費收入：108學年度第二學期學費5,501,808元+108學年度第二學期高中職免學費6240元+108學年度第二學期雜費2,973,044元+108學年度第二學期電腦耗材費203,300元+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1,021,125元+108學年度重修費280,000元=10,465,517元。
6. 受贈收入：接受各界捐款1,562,173元整。
7. 雜項收入：學生證收入12,882元+熱食部罰款165元+冷氣維護及汰換費繳入市庫其他準備金334,200元=347,247元。
8. 高中及高職教育計畫：係因人事費核實支應。
9. 一般行政管理計畫：係因人事費核實支應。
10. 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+優質化資本門擴音設備組98,000元+優質化資本門單簧管、低音號、法國號524,653元+馬林巴琴491,247元=6,261,603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	2,844,408,052	100.00	負債	2	2,807,600,090	98.71
流動資產	11	38,764,071	1.36	流動負債	21	12,454,955	0.44
現金	111	36,037,804	1.27	應付款項	212	12,454,955	0.44
銀行存款	1112	35,887,804	1.26	應付代收款	2123	12,454,955	0.44
銀行存款-公庫存款	1112-1	23,113,523	0.81	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	10,507,884	0.37	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	2,266,397	0.08	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	2,795,145,135	98.27
應收款項	113	0	0.00	什項負債	221	2,795,145,135	98.27
其他應收款	113Y	0	0.00	存入保證金	2211	2,477,990	0.09
預付款項	115	2,726,267	0.10	應付退休及離職金	2213	5,051,097	0.18
預付費用	1154	2,726,267	0.10	應付代管資產	2214	2,787,616,048	98.00
				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109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	15,869,269	0.56	基金餘額	3	36,807,962	1.29
準備金	124	15,869,269	0.56	基金餘額	31	36,807,962	1.29
退休及離職準備金	1241	5,051,097	0.18	基金餘額	311	36,807,962	1.29
其他準備金	124Y	10,818,172	0.38	累積餘額	3111	26,681,986	0.94
其他準備金-其他	124Y-2	9,776,464	0.34	本期賸餘	3112	10,125,976	0.36
其他準備金-教育儲蓄戶	124Y-4	1,041,708	0.04	合計：		2,844,408,052	
其他資產	13	2,789,774,712	98.08				
什項資產	131	2,789,774,712	98.08				
暫付及待結轉帳項	1315	2,158,664	0.08				
代管資產	1316	2,787,616,048	98.00				
代管資產-土地	1316-1	1,913,149,654	67.26				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	832,806,458	29.28				
代管資產-其他政府	1316-3	41,659,936	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109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：		2,844,408,052					

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 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	
高中及高職教育計畫		本月數				14,540,340	15,065,265	-524,925	-3.48
		累計數				77,271,344	86,722,111	-9,450,767	-10.90

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 4 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	1,203,650	1,067,696	-2,971,197	39,241,199
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,802,900	-2,352,859			-41,836	1,408,205
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	-1,342,251	14,065,280
交通及運輸設備	13,992,811	-12,627,194	98,000	183,582	17,441	1,297,476
雜項設備	65,381,588	-42,392,634	1,015,900	67,655	-1,604,551	22,332,648
購建中固定資產						
電腦軟體	141,776			9,178		132,598
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：(1)增加數-增置：擴音設備組98,000元。(2)減少數-報廢：報廢望遠鏡等183,582元。
 三、雜項設備本年度變動之減少數：(1)增加數-增置：馬林巴琴等1,015,900元。(2)減少數-報廢：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4月止累計攤銷金額9,178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 4 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 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			
							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	98,000		98,000	100.00					
交通及運輸設備		140,000	98,000		238,000	98,000		98,000	100.00					
購建中固定資產														
雜項設備		1,144,000	534,000		1,678,000	1,034,000		1,015,900	98.25	-18,100	-1.75			
雜項設備		1,144,000	534,000		1,678,000	1,034,000		1,015,900	98.25	-18,100	-1.75			
購建中固定資產														
總計		3,298,000	943,000		4,241,000	1,132,000		1,113,900	98.40	-18,100	-1.60			

※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 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				
					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 遞延修繕房屋建築支	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 4 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
23,113,523	32,889,987	-9,776,464	轉入其他準備金 9,776,464元。