

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 6 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 6 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 9-10 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 11 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 12 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 6 月份

單位：新臺幣元

項 目 名稱		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	%
編 號										
基金來源	4	233,399,000	14,630,865	18,535,644	-3,904,779	-21.07	133,864,225	131,886,935	1,977,290	1.50
勞務收入	43	609,000	58,636	42,000	16,636	39.61	210,899	293,000	-82,101	-28.02
服務收入	431	609,000	58,636	42,000	16,636	39.61	210,899	293,000	-82,101	-28.02
財產收入	45	5,464,000	17,136	18,450	-1,314	-7.12	3,358,004	3,227,900	130,104	4.03
財產處分收入	451	24,000					18,810	16,000	2,810	17.56
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					2,108,584	2,085,000	23,584	1.13
其他財產收入	45Y	255,000	17,136	18,450	-1,314	-7.12	215,455	111,900	103,555	92.54
政府撥入收入	46	193,065,000	14,273,754	13,720,194	553,560	4.03	113,099,231	111,080,465	2,018,766	1.82
公庫撥款收入	462	193,065,000	13,720,194	13,720,194			111,080,465	111,080,465		
政府其他撥入收入	46Y		553,560		553,560		2,018,766		2,018,766	
教學收入	4S	31,132,000	153,345	4,500,000	-4,346,655	-96.59	15,115,172	15,089,570	25,602	0.17
學雜費收入	4S1	31,132,000	153,345	4,500,000	-4,346,655	-96.59	15,115,172	15,089,570	25,602	0.17
其他收入	4Y	3,129,000	127,994	255,000	-127,006	-49.81	2,080,919	2,196,000	-115,081	-5.24
受贈收入	4YO	2,500,000	271	250,000	-249,729	-99.89	1,589,544	1,850,000	-260,456	-14.08
雜項收入	4YY	629,000	127,723	5,000	122,723	2,454.46	491,375	346,000	145,375	42.02
基金用途	5	239,992,000	16,875,736	18,535,644	-1,659,908	-8.96	131,276,078	138,479,935	-7,203,857	-5.20
高中及高職教育計畫	52	199,089,000	14,386,765	15,268,289	-881,524	-5.77	107,180,322	118,026,003	-10,845,681	-9.19
一般行政管理計畫	5L	28,817,000	1,924,761	2,094,355	-169,594	-8.10	17,140,469	18,462,932	-1,322,463	-7.16
建築及設備計畫	5M	12,086,000	564,210	1,173,000	-608,790	-51.90	6,955,287	1,991,000	4,964,287	249.34
購建固定資產		12,050,000	564,210	1,137,000	-572,790	-50.38	6,955,287	1,955,000	5,000,287	255.77
其他		36,000		36,000	-36,000	-100.00		36,000	-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	6	-6,593,000	-2,244,871		-2,244,871		2,588,147	-6,593,000	9,181,147	-139.26
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					29,270,133	8,057,000	21,213,133	263.29

※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：109學年度第1學期英資班甄選報名費2,500元+109學年度第1學期教師甄選報名費6,900元+108學年度第1學期作業管理費35,000元+108學年度第2學期作業管理費128,139元+108學年度第2學期體育班甄選報名費38,360元=210,899元。  
 2. 財產處分收入：惜物網網路拍賣109.3-4月入庫數18,810元。  
 3. 其他財產收入：主要係停車收入較預計增加103,555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

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 6 月份

1. 服務收入：109學年度第1學期英資班甄選報名費2,500元+109學年度第1學期教師甄選報名費6,900元+108學年度第1學期作業管理費35,000元+108學年度第2學期作業管理費128,139元+108學年度第2學期體育班甄選報名費38,360元=210,899元。
2. 財產處分收入：惜物網網路拍賣109.3-4月入庫數18,810元。
3. 其他財產收入：主要係停車收入較預計增加103,555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+108學年度高中優質化補助第2期資本門282,900元+108學年度高中優質化補助第2期經常門173,100元+109年照明設備汰換經費431,832元+108(2)學生學習扶助計畫24,960元+高中108學年實施12年國教課程綱要新增鐘點費第2期96,768元=2,018,766元。
5. 受贈收入：接受各界捐款1,589,544元整。
6. 雜項收入：學生證收入17,402元+熱食部罰款10,165元+冷氣維護及汰換費繳入市庫其他準備金334,200元+收回謝英彥等四名以前年度交通費4,458元+106年至108年停車收入補繳125,150元=491,375元。
7. 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。
8. 建築及設備計畫-其他：軟體36,000元規劃採購中。

## 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109年6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	2,828,851,521	100.00	負債	2	2,799,581,388	98.97
流動資產	11	27,126,249	0.96	流動負債	21	8,061,619	0.28
現金	111	26,075,726	0.92	應付款項	212	8,061,619	0.28
銀行存款	1112	25,925,726	0.92	應付代收款	2123	8,061,619	0.28
銀行存款-公庫存款	1112-1	17,678,886	0.62	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	6,301,256	0.22	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1112-6	1,945,584	0.07	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	2,791,519,769	98.68
戶				什項負債	221	2,791,519,769	98.68
零用及週轉金	1113	150,000	0.01	存入保證金	2211	2,401,435	0.08
應收款項	113	0	0.00	應付退休及離職金	2213	5,105,732	0.18
其他應收款	113Y	0	0.00	應付代管資產	2214	2,783,944,602	98.41
預付款項	115	1,050,523	0.04	暫收及待結轉帳項	2215	68,000	0.00
預付費用	1154	1,050,523	0.04				

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6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	15,496,456	0.55	基金餘額	3	29,270,133	1.03
準備金	124	15,496,456	0.55	基金餘額	31	29,270,133	1.03
退休及離職準備金	1241	5,105,732	0.18	基金餘額	311	29,270,133	1.03
其他準備金	124Y	10,390,724	0.37	累積餘額	3111	26,681,986	0.94
其他準備金-其他	124Y-2	9,374,445	0.33	本期賸餘	3112	2,588,147	0.09
其他準備金-教育儲 蓄戶	124Y-4	1,016,279	0.04	合計：		2,828,851,521	
其他資產	13	2,786,228,816	98.49				
什項資產	131	2,786,228,816	98.49				
暫付及待結轉帳項	1315	2,284,214	0.08				
代管資產	1316	2,783,944,602	98.41				
代管資產-土地	1316-1	1,913,149,654	67.63				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	829,135,012	29.31				
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6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：		2,828,851,521					

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 6 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				14,386,765	15,268,289	-881,524	-5.77
		累計數				107,180,322	118,026,003	-10,845,681	-9.19

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 6 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		
<b>資產</b>	162,781,579	-120,705,137	1,995,614	2,328,916	-3,698,338	38,044,802
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,802,900	-2,352,859			-62,754	1,387,287
房屋及建築	499,161	-494,169				4,992
機械及設備	78,963,343	-62,838,281	825,638	1,616,261	-1,579,023	13,755,416
交通及運輸設備	13,992,811	-12,627,194	98,000	183,582	-47,121	1,232,914
雜項設備	65,381,588	-42,392,634	1,071,976	515,306	-2,009,440	21,536,184
購建中固定資產						
電腦軟體	141,776			13,767		128,009
權利						
遞耗資產						
其他						

註：一、機械及設備：增加數計825,638元，變動原因為：(1)增置：優質化雷射印表機等637,608元。(2)受贈：防疫用紅外線感溫槍等188,030元。減少數計1,616,261元，變動原因為：(1)減少數-報廢：個人電腦等1,616,261元。

二、交通及運輸設備：增加數計98,000元，變動原因為：(1)增置：擴音設備組98,000元。減少數計183,582元，變動原因為：(1)報廢：報廢望遠鏡等183,582元。

三、雜項設備：增加數計1,071,976元，變動原因為：(1)增置：馬林巴琴等1,071,976元。減少數計515,306元，變動原因為：(1)報廢：報廢飲水機等515,306元。

四、電腦軟體：減少數計13,767元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至109年6月止累計攤銷金額13,767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 6 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 6 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	351,000		2,365,000	1,413,000	637,608		637,608	45.12	-775,392	-54.88		
機械及設備		2,014,000	351,000		2,365,000	1,413,000	637,608		637,608	45.12	-775,392	-54.88	電腦750,000元及數位單眼相機26,000元刻正進行採購中。	請業務單位積極辦理。
購建中固定資產														
交通及運輸設備		140,000	329,000		469,000	98,000	98,000		98,000	100.00				
交通及運輸設備		140,000	329,000		469,000	98,000	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	1,372,000	1,071,976		1,071,976	78.13	-300,024	-21.87		
雜項設備		1,144,000	534,000		1,678,000	1,372,000	1,071,976		1,071,976	78.13	-300,024	-21.87	冷氣257,000元刻正進行採購中。	請業務單位積極辦理。
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

40501075-10

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 6 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															
總計		3,298,000	1,214,000		4,512,000	2,883,000	1,807,584		1,807,584	62.70	-1,075,416	-37.30			

※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。

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 6 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	36,000					-36,000	-100.00	軟體36,000元規劃採購中。	請業務單位積極辦理。
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000					-36,000	-100.00		
522 購置權利												
54 遞延支出	12,716,125	3,964,125	8,752,000	3,979,125	5,147,703	129.37	5,147,703		1,168,578	29.37	專科教室環境改善工程及圖書館優質化工程已發包，經費覈實支應。 108年田徑場及綜合球場地坪改善工程統籌款執行數1,183,578元。	請業務單位積極辦理。
541 遞延修繕房屋建築支	8,752,000		8,752,000	15,000					-15,000	-100.00		
542 其他遞延支出	3,964,125	3,964,125		3,964,125	5,147,703	129.86	5,147,703		1,183,578	29.86		
總計	12,752,125	3,964,125	8,788,000	4,015,125	5,147,703	128.21	5,147,703		1,132,578	28.21		

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 6 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
17,678,886	27,053,331	-9,374,445	轉入其他準備金9,374,445元。