

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 9 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 9 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 7-8 頁
五、長期負債變動表	第 9 頁
六、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 10-11 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 12 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 13 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 9 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	18,744,583	18,290,207	454,376	2.48	194,551,649	191,833,915	2,717,734	1.42	
勞務收入	43	609,000					221,899	402,000	-180,101	-44.80	
服務收入	431	609,000					221,899	402,000	-180,101	-44.80	
財產收入	45	5,464,000	121,020	18,450	102,570	555.93	5,567,561	5,366,150	201,411	3.75	
財產處分收入	451	24,000					42,290	24,000	18,290	76.21	
租金收入	452	1,015,000	290,616		290,616		1,305,771	1,015,000	290,771	28.65	
權利金收入	453	4,170,000	-290,616		-290,616		3,862,806	4,127,500	-264,694	-6.41	
其他財產收入	45Y	255,000	121,020	18,450	102,570	555.93	356,694	199,650	157,044	78.66	
政府撥入收入	46	193,065,000	18,373,853	18,168,757	205,096	1.13	169,321,234	166,263,195	3,058,039	1.84	
公庫撥款收入	462	193,065,000	18,168,757	18,168,757			166,263,195	166,263,195			
政府其他撥入收入	46Y		205,096		205,096		3,058,039		3,058,039		
教學收入	4S	31,132,000	157,480		157,480		17,222,352	17,203,570	18,782	0.11	
學雜費收入	4S1	31,132,000	157,480		157,480		17,222,352	17,203,570	18,782	0.11	
其他收入	4Y	3,129,000	92,230	103,000	-10,770	-10.46	2,218,603	2,599,000	-380,397	-14.64	
受贈收入	4YO	2,500,000	90,000	100,000	-10,000	-10.00	1,710,017	2,250,000	-539,983	-24.00	
雜項收入	4YY	629,000	2,230	3,000	-770	-25.67	508,586	349,000	159,586	45.73	
基金用途	5	239,992,000	30,836,091	18,290,207	12,545,884	68.59	199,513,866	198,426,915	1,086,951	0.55	
高中及高職教育計畫	52	199,089,000	27,360,470	16,291,952	11,068,518	67.94	162,551,274	167,980,662	-5,429,388	-3.23	
一般行政管理計畫	5L	28,817,000	2,209,289	1,988,255	221,034	11.12	23,353,491	24,500,197	-1,146,706	-4.68	
建築及設備計畫	5M	12,086,000	1,266,332	10,000	1,256,332	12,563.32	13,609,101	5,946,056	7,663,045	128.88	
購建固定資產		12,050,000	1,252,462	10,000	1,242,462	12,424.62	13,595,231	5,910,056	7,685,175	130.04	
其他		36,000	13,870		13,870		13,870	36,000	-22,130	-61.47	
本期賸餘(短絀)	6	-6,593,000	-12,091,508		-12,091,508		-4,962,217	-6,593,000	1,630,783	-24.74	
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					21,719,769	8,057,000	13,662,769	169.58	

※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16,500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+109學年度第1學期體育班甄選報名費1,400元=221,899元。

2. 財產處分收入：惜物網網路拍賣入庫數42,290元。

3. 租金收入：運動場館委外新約，致租金收入增加290,771元。

4. 其他財產收入：主要係停車收入較預計增加157,044元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 9 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16,500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+109學年度第1學期體育班甄選報名費1,400元=221,899元。
2. 財產處分收入：惜物網網路拍賣入庫數42,290元。
3. 租金收入：運動場館委外新約，致租金收入增加290,771元。
4. 其他財產收入：主要係停車收入較預計增加157,044元。
5. 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383,289元+108學年度獎勵學校聘任專任運動教練378,137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130,128元+108(1)學生學習扶助計畫881元+109(1)學生學習扶助計畫24,960元+108學年度高中優質化補助第2期資本門901,327元+108學年度高中優質化補助第2期經常門510,717元+109年照明設備汰換經費431,832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+109年度教育部體育署補助辦理高級中等以下學校體育班學生學習輔導鐘點費200,000元=3,058,039元。
6. 受贈收入：接受各界捐款1,710,017元整。
7. 雜項收入：學生證收入23,165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334,800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135,950元+應付代收款繳庫48元=508,586元。
8. 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，專科教室環境改善工程及圖書館優質化工程經費覈實支應。
9. 建築及設備計畫-其他：機房主機作業系統13,870元，體育課程教學用My Jump2軟體21,780元單價小於1萬移列28A電子計算機軟體服務費。

## 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9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	2,814,449,397	100.00	負債	2	2,792,729,628	99.23
流動資產	11	19,740,183	0.70	流動負債	21	6,018,824	0.21
現金	111	18,235,160	0.65	應付款項	212	6,018,824	0.21
銀行存款	1112	18,085,160	0.64	應付代收款	2123	6,018,824	0.21
銀行存款-公庫存款	1112-1	10,286,098	0.37	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	6,173,457	0.22	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,625,605	0.06	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	2,786,710,804	99.01
應收款項	113	0	0.00	什項負債	221	2,786,710,804	99.01
其他應收款	113Y	0	0.00	存入保證金	2211	3,108,335	0.11
預付款項	115	1,505,023	0.05	應付退休及離職金	2213	5,165,036	0.18
預付費用	1154	1,505,023	0.05	應付代管資產	2214	2,778,437,433	98.72
				暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
信託代理與保證資產		440,000		信託代理與保證負債		440,000	
保證品		440,000		應付保證品		440,000	

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440,000元。(109.9.4~112.9.3)

## 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9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	14,943,684	0.53	基金餘額	3	21,719,769	0.77
準備金	124	14,943,684	0.53	基金餘額	31	21,719,769	0.77
退休及離職準備金	1241	5,165,036	0.18	基金餘額	311	21,719,769	0.77
其他準備金	124Y	9,778,648	0.35	累積餘額	3111	26,681,986	0.95
其他準備金-其他	124Y-2	8,704,821	0.31	本期短絀	3113	-4,962,217	-0.18
其他準備金-教育儲 蓄戶	124Y-4	1,073,827	0.04	合計：		2,814,449,397	
其他資產	13	2,779,765,530	98.77				
什項資產	131	2,779,765,530	98.77				
暫付及待結轉帳項	1315	1,328,097	0.05				
代管資產	1316	2,778,437,433	98.72				
代管資產-土地	1316-1	1,913,149,654	67.98				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	823,627,843	29.26				
代管資產-其他政府	1316-3	41,659,936	1.48				
信託代理與保證資產		440,000		信託代理與保證負債		440,000	
保證品		440,000		應付保證品		440,000	

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440,000元。(109.9.4~112.9.3)

## 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9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：		2,814,449,397					

信託代理與保證資產

440,000

信託代理與保證負債

440,000

保證品

440,000

應付保證品

440,000

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440,000元。(109.9.4~112.9.3)

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 9 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				27,360,470	16,291,952	11,068,518	67.94
		累計數				162,551,274	167,980,662	-5,429,388	-3.23



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 9 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	11,462,398	4,770,147	-4,593,504	44,175,189
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,802,900	-2,352,859			-94,131	1,355,910
房屋及建築	499,161	-494,169				4,992
機械及設備	78,963,343	-62,838,281	9,692,249	2,962,608	-2,179,729	20,674,974
交通及運輸設備	13,992,811	-12,627,194	349,500	183,582	-140,276	1,391,259
雜項設備	65,381,588	-42,392,634	1,406,779	1,603,306	-2,179,368	20,613,059
購建中固定資產						
電腦軟體	141,776		13,870	20,651		134,995
權利						
遞耗資產						
其他						

註：一、機械及設備：增加數計9,692,249元，變動原因為：(1)增置：優質化雷射印表機等2,015,211元。(2)撥入：教育局移撥觸控液晶螢幕等3,449,408元。(3)受贈：防疫用紅外線感溫槍等4,227,630元。減少數計2,962,608元，變動原因為：(1)減少數-報廢：個人電腦等2,962,608元。

二、交通及運輸設備：增加數計349,500元，變動原因為：(1)增置：擴音設備組318,000元。(2)受贈：即時車位設施等31,500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1,406,779元，變動原因為：(1)增置：馬林巴琴等1,328,975元。(2)撥入：育成高中移撥冷氣兩台77,804元。減少數計1,603,306元，變動原因為：(1)報廢：報廢飲水機等515,306元。(2)撥出：移撥吉林國小體育訓練用墊1,088,000元。

四、電腦軟體：增加數計13,870元，變動原因為：(1)增置：機房主機作業系統13,870元。減少數計20,651元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至109年9月止累計攤

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  
中華民國 109 年 9 月份

40501075-8

- 一、機械及設備：增加數計9,692,249元，變動原因為：(1)增置：優質化雷射印表機等2,015,211元。(2)撥入：教育局移撥觸控液晶螢幕等3,449,408元。(3)受贈：防疫用紅外線感溫槍等4,227,630元。減少數計2,962,608元，變動原因為：(1)減少數-報廢：個人電腦等2,962,608元。
- 二、交通及運輸設備：增加數計349,500元，變動原因為：(1)增置：擴音設備組318,000元。(2)受贈：即時車位設施等31,500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1,406,779元，變動原因為：(1)增置：馬林巴琴等1,328,975元。(2)撥入：育成高中移撥冷氣兩台77,804元。減少數計1,603,306元，變動原因為：(1)報廢：報廢飲水機等515,306元。(2)撥出：移撥吉林國小體育訓練用墊1,088,000元。
- 四、電腦軟體：增加數計13,870元，變動原因為：(1)增置：機房主機作業系統13,870元。減少數計20,651元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至109年9月止累計攤銷金額20,651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

40501075-9

長期負債變動表

中華民國 109 年 9 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

40501075-10

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 9 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														
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	869,000		2,883,000	1,640,000	2,015,211		2,015,211	122.88	375,211	22.88		
機械及設備		2,014,000	869,000		2,883,000	1,640,000	2,015,211		2,015,211	122.88	375,211	22.88	專科教室環境改善工程設備款269,043元提前執行。網路交換器暨平板電腦採購資訊設備周邊零組件48,560元提前執行。	
購建中固定資產														
交通及運輸設備		140,000	693,000		833,000	329,000	318,000		318,000	96.66	-11,000	-3.34		
交通及運輸設備		140,000	693,000		833,000	329,000	318,000		318,000	96.66	-11,000	-3.34		
購建中固定資產														
雜項設備		1,144,000	1,133,000		2,277,000	1,372,000	1,328,975		1,328,975	96.86	-43,025	-3.14		
雜項設備		1,144,000	1,133,000		2,277,000	1,372,000	1,328,975		1,328,975	96.86	-43,025	-3.14		
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

40501075-11

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 9 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	2,695,000		5,993,000	3,341,000	3,662,186		3,662,186	109.61		321,186	9.61	

※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 9 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	13,870	38.53	13,870		-22,130	-61.47	機房主機作業系統13,870元，體育課程教學用My Jump2軟體21,780元單價小於1萬移列28A電子計算機軟體服務費。	
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	13,870	38.53	13,870		-22,130	-61.47		
522 購置權利												
54 遞延支出	12,716,125	3,964,125	8,752,000	7,747,181	9,933,045	128.21	9,933,045		2,185,864	28.21	專科教室環境改善工程及圖書館優質化工程經費覈實支應。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。	
541 遞延修繕房屋建築支	8,752,000		8,752,000	3,783,056	4,785,342	126.49	4,785,342		1,002,286	26.49		
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	7,783,181	9,946,915	127.80	9,946,915		2,163,734	27.80		

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 9 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
10,286,098	18,990,919	-8,704,821	轉入其他準備金8,704,821元。