40501075

# 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 111 年 10 月份

主辦會計人員　林欣儀　會計室主任林欣儀　機關長官　吉佛慈　臺北市立南湖高級中學校長吉佛慈

# 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 111 年 10 月份


| 名　　稱 | 頁　　次 |
|---|---|
| 甲、預算執行表 | |
| 　壹、主要表 | |
| 　　一、基金來源、用途及餘絀表..... | 第　1-2　頁 |
| 　貳、附屬表 | |
| 　　一、主要業務計畫執行明細表..... | 第　3　頁 |
| 　　二、資本資產明細表..... | 第　4-5　頁 |
| 　　三、長期負債明細表..... | 第　--　頁 |
| 　　四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表..... | 第　6-7　頁 |
| 　　五、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　8　頁 |
| 　　六、重大計畫預算執行績效分析表..... | 第　--　頁 |
| 乙、會計報表 | |
| 　壹、主要表 | |
| 　　一、平衡表..... | 第　9-12　頁 |
| 　　二、收入支出表..... | 第　13-14　頁 |
| 丙、參考表 | |
| 　　一、預算執行與會計收支對照表..... | 第　15-16　頁 |
| 　　二、差額解釋表等(附錄)..... | 第　17　頁 |

# 臺北市地方教育發展基金—臺北市立南湖高級中學

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 10 月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 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 | % |
| 基金來源 | 234,951,000 | 25,160,676 | 12,933,556 | 12,227,120 | 94.54 | 242,600,844 | 224,612,452 | 17,988,392 | 8.01 |
| 勞務收入 | 500,000 | 300 | | 300 | | 280,472 | 320,000 | -39,528 | -12.35 |
| 服務收入 | 500,000 | 300 | 0 | 300 | | 280,472 | 320,000 | -39,528 | -12.35 |
| 財產收入 | 6,447,000 | 360,633 | 189,493 | 171,140 | 90.31 | 5,640,178 | 5,070,260 | 569,918 | 11.24 |
| 財產處分收入 | 48,000 | 0 | 0 | 0 | | 89,443 | 48,000 | 41,443 | 86.34 |
| 租金收入 | 949,000 | 0 | 0 | 0 | | 756,477 | 711,750 | 44,727 | 6.28 |
| 權利金收入 | 4,400,000 | 89,361 | 0 | 89,361 | | 3,794,927 | 3,300,000 | 494,927 | 15.00 |
| 其他財產收入 | 1,050,000 | 271,272 | 189,493 | 81,779 | 43.16 | 999,331 | 1,010,510 | -11,179 | -1.11 |
| 政府撥入收入 | 196,479,000 | 18,114,223 | 6,652,463 | 11,461,760 | 172.29 | 212,100,054 | 196,336,777 | 15,763,277 | 8.03 |
| 公庫撥款收入 | 196,479,000 | 17,402,463 | 6,652,463 | 10,750,000 | 161.59 | 207,086,777 | 196,336,777 | 10,750,000 | 5.48 |
| 政府其他撥入收入 | | 711,760 | 0 | 711,760 | | 5,013,277 | 0 | 5,013,277 | |
| 教學收入 | 28,976,000 | 6,389,973 | 5,938,600 | 451,373 | 7.60 | 21,243,139 | 21,004,340 | 238,799 | 1.14 |
| 學雜費收入 | 28,976,000 | 6,389,973 | 5,938,600 | 451,373 | 7.60 | 21,243,139 | 21,004,340 | 238,799 | 1.14 |
| 其他收入 | 2,549,000 | 295,547 | 153,000 | 142,547 | 93.17 | 3,337,001 | 1,881,075 | 1,455,926 | 77.40 |
| 受贈收入 | 1,800,000 | 0 | 150,000 | -150,000 | -100.00 | 2,674,064 | 1,500,000 | 1,174,064 | 78.27 |
| 雜項收入 | 749,000 | 295,547 | 3,000 | 292,547 | 9,751.57 | 662,937 | 381,075 | 281,862 | 73.96 |
| 基金用途 | 240,653,000 | 33,148,441 | 12,933,556 | 20,214,885 | 156.30 | 219,823,644 | 230,314,452 | -10,490,808 | -4.55 |
| 高中及高職教育計畫 | 202,274,000 | 30,839,687 | 10,668,459 | 20,171,228 | 189.07 | 187,847,290 | 194,558,168 | -6,710,878 | -3.45 |
| 一般行政管理計畫 | 30,395,000 | 2,297,951 | 2,131,288 | 166,663 | 7.82 | 26,368,528 | 27,951,284 | -1,582,756 | -5.66 |
| 建築及設備計畫 | 7,984,000 | 10,803 | 133,809 | -123,006 | -91.93 | 5,607,826 | 7,805,000 | -2,197,174 | -28.15 |
| 購建固定資產 | 7,948,000 | 10,803 | 133,809 | -123,006 | -91.93 | 5,577,376 | 7,805,000 | -2,227,624 | -28.54 |
| 其他 | 36,000 | | | | | 30,450 | | 30,450 | |
| 本期賸餘(短絀) | -5,702,000 | -7,987,765 | | -7,987,765 | | 22,777,200 | -5,702,000 | 28,479,200 | -499.46 |
| 期初基金餘額 | 16,000,000 | | | | | 24,827,874 | 16,000,000 | 8,827,874 | 55.17 |
| 解繳公庫 | | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 10,298,000 | | | | | 47,605,074 | 10,298,000 | 37,307,074 | 362.27 |

※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：

# 臺北市地方教育發展基金—臺北市立南湖高級中學

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國　111　年　10 月份

備註：

1.服務收入：110學年度教科書作業管理費210,072元、110學年度第2學期體育班學生甄選報名費1,400元、111學年度第1學期體育班甄選報名費33,900元、111學年度第1學期教師甄選報名費35,100元，共計280,472元等收入所致。

2.財產處分收入：報廢財產處分收入89,443元覈實繳庫。

3.權利金收入：係運動場館及地下停車場委外經營權利金收入3,794,927元覈實繳庫。

4.其他財產收入：係停車費等收入999,331元覈實繳庫。

5.政府其他撥入收入：係教育部補助110學年度獎勵學校聘任專任運動教練134,280元、教育部補助110(1)學生學習扶助計畫3,520元、教育部補助110(2)學生學習扶助計畫17,182元、教育部補助110學年第二外語經費23,104元、教育部補助110學年第2期優質化資本門經費523,130元及經常門444,855元、教育部補助收推動中小學社區社團學生棒球發展計畫補助25,000元、教育部補助111年前瞻基礎建設高中科技輔助自主學習推動計畫第1期305,040元及第2期711,760元、教育部補助110學年補助學校約用運動傷害防護員巡迴服務試行計畫403,543元、教育部補助110學年實施12年國民基本教育課程綱要新增鐘點費488,320元、教育部體育署111年補助高級中等以下學校椎動高爾夫運動實施計畫86,000元、教育部補助110學年第2期均質化資本門經費133,826元及經常門25,746元、教育部補助學校設置樹木解說牌14,820元、教育部補助辦理體育班學生學習輔導計畫39,600元、教育部補助111年高級中等以下學校增聘運動教練實施計畫經費660,000元、教育部補助111年推動中小學數位學習精進方案資本門經費570,000元及經常門45,000元、教育部補助111年度捕助高中充實一般教學設備經費358,551元，共計5,013,277元等收入所致。

6.受贈收入：係接受各界捐款2,674,064元覈實繳庫。

7.建築及設備計畫-購建固定資產：

(1)係以前年度保留款110學年學生自備載具BYOD到校學習實施計畫2,074,184元及補辦預算執行數1,967,940元覈實支應。

(2)係辦理活動中心空調改善工程及委託設計監造費，已分配未執行數共計4,245,917元，受疫情影響原物料等費用飆漲致公開招標3次均流標，經與委託設計空調技師開會檢討後重送修正之施工預算書及圖說，其所增經費教育局已同意核准動支本校年度預算調整支應先行辦理，並併入決算，且本案已於111年7月26日決標，預計111年11月15日竣工。

(3)係辦理消防火警系統改善工程，已分配未執行數1,975,074元，因2次流標，故本案於111年7月12日決標，已於111年10月28日驗收通過，辦理付款中。

8.建築及設備計畫-其他：係充實教學設備與實習設備計畫購置影音編輯軟體2套30,450元覈實支應。

# 臺北市地方教育發展基金—臺北市立南湖高級中學

40501075-3

## 主要業務計畫執行明細表

中華民國 111 年 10 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 | | | | 30,839,687 | 10,668,459 | 20,171,228 | 189.07 |
| | | 累計數 | | | | 187,847,290 | 194,558,168 | -6,710,878 | -3.45 |

臺北市地方教育發展基金—臺北市立南湖高級中學 40501075-4

# 資本資產明細表

中華民國 111 年 10 月份

單位:新臺幣元

| 項　　目 | 取得成本/期初餘額 | 以前年度累計折舊(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 | 備註 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 增加數 | 減少數 | | | |
| **資產** | 188,732,702 | -139,282,048 | 7,583,567 | 5,443,061 | -6,121,083 | 45,470,077 | |
| 非理財目的之長期投資 | | | | | | | |
| 土地 | | | | | | | |
| 土地改良物 | 12,939,524 | -4,337,546 | | | -858,360 | 7,743,618 | |
| 房屋及建築 | 499,161 | -494,169 | | | | 4,992 | |
| 機械及設備 | 92,202,641 | -72,431,176 | 6,211,396 | 4,170,914 | -2,484,025 | 19,327,922 | |
| 交通及運輸設備 | 14,859,664 | -13,137,145 | 384,210 | | -381,220 | 1,725,509 | |
| 雜項設備 | 68,097,741 | -48,882,012 | 957,511 | 1,225,784 | -2,397,478 | 16,549,978 | |
| 租賃資產 | | | | | | | |
| 租賃權益改良 | | | | | | | |
| 收藏品及傳承資產 | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | |
| 遞耗資產 | | | | | | | |

註： 一、機械及設備：增加數計6,211,396元，變動原因為：(1)增置：110學年學生自備載具BYOD到校學習實施計畫設備等4,562,878元。(2)撥入：中崙高中撥入自助借還書工作站等1,648,518元。減少數計4,170,914元，變動原因為：(1)報廢：截至111年10月止累計報廢金額4,170,914元。
二、交通及運輸設備：增加數計384,210元，變動原因為：(1)增置：110學年學生自備載具BYOD到校學習實施計畫設備等384,210元。
三、雜項設備：增加數計957,511元，變動原因為：(1)增置：110學年學生自備載具BYOD到校學習實施計畫設備等586,279元。(2)撥入：中崙高中撥入金屬感應門371,232元。減少數計1,225,784元，變動原因為：(1)報廢：截至111年10月止累計報廢金額1,225,784元。
四、電腦軟體：增加數計30,450元，變動原因為：(1)增置：充實教學設備與實習設備計畫購置影音編輯軟體2套30,450元。減少數計46,363元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至111年10月止累計攤銷金額46,363元。

# 臺北市地方教育發展基金—臺北市立南湖高級中學

## 資本資產明細表

中華民國 111 年 10 月份

單位:新臺幣元

| 項　　目 | 取得成本/期初餘額 | 以前年度累計折舊(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 | 備註 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 增加數 | 減少數 | | | |
| 權利 | | | | | | | |
| 電腦軟體 | 133,971 | | 30,450 | 46,363 | | 118,058 | 係電腦軟體不入財產管理系統。 |
| 發展中之無形資產 | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | |

註：
一、機械及設備：增加數計6,211,396元，變動原因為：(1)增置：110學年學生自備載具BYOD到校學習實施計畫設備等4,562,878元。(2)撥入：中崙高中撥入自助借還書工作站等1,648,518元。減少數計4,170,914元，變動原因為：(1)報廢：截至111年10月止累計報廢金額4,170,914元。
二、交通及運輸設備：增加數計384,210元，變動原因為：(1)增置：110學年學生自備載具BYOD到校學習實施計畫設備等384,210元。
三、雜項設備：增加數計957,511元，變動原因為：(1)增置：110學年學生自備載具BYOD到校學習實施計畫設備等586,279元。(2)撥入：中崙高中撥入金屬感應門371,232元。減少數計1,225,784元，變動原因為：(1)報廢：截至111年10月止累計報廢金額1,225,784元。
四、電腦軟體：增加數計30,450元，變動原因為：(1)增置：充實教學設備與實習設備計畫購置影音編輯軟體2套30,450元。減少數計46,363元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至111年10月止累計攤銷金額46,363元。

# 臺北市地方教育發展基金—臺北市立南湖高級中學

40501075-6

## 固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 111 年 10 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 | 累積執行數占可用預算數% |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | 累計執行數 | | | | 比較增減 | | | | |
| | 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 | | 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 | 1,715,423 | 1,255,000 | 2,157,000 | | 5,127,423 | 4,703,423 | 4,562,878 | | 4,562,878 | 97.01 | -140,545 | -2.99 | | | 88.99 |
| 機械及設備 | 1,715,423 | 1,255,000 | 2,157,000 | | 5,127,423 | 4,703,423 | 4,562,878 | | 4,562,878 | 97.01 | -140,545 | -2.99 | 係汰換網路及資訊周邊設備180,000元規劃中。 | 請業務單位積極辦理。 | 88.99 |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | 309,210 | | 76,000 | | 385,210 | 385,210 | 384,210 | | 384,210 | 99.74 | -1,000 | -0.26 | | | 99.74 |
| 交通及運輸設備 | 309,210 | | 76,000 | | 385,210 | 385,210 | 384,210 | | 384,210 | 99.74 | -1,000 | -0.26 | | | 99.74 |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 雜項設備 | 49,551 | 3,060,000 | 450,000 | | 3,559,551 | 3,242,551 | 586,279 | | 586,279 | 18.08 | -2,656,272 | -81.92 | | | 16.47 |

※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

40501075-7

## 固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 111 年 10 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 | 累積執行數占可用預算數% |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 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 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 雜項設備 | 49,551 | 3,060,000 | 450,000 | | 3,559,551 | 3,242,551 | 586,279 | | 586,279 | 18.08 | -2,656,272 | -81.92 | 係辦理活動中心空調改善工程之設備部分已分配未執行數2,412,000元，受疫情影響原物料等費用飆漲致公開招標3次均流標，經與委託設計空調技師開會檢討後重送修正之施工預算書及圖說，其設備所增經費已簽奉核准由雜項設備與機械及設備項下調整容納，並於111年7月26日決標，預計111年11月15日竣工。 | 請業務單位積極辦理。 | 16.47 |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 租賃資產 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 租賃資產 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 總計 | 2,074,184 | 4,315,000 | 2,683,000 | | 9,072,184 | 8,331,184 | 5,533,367 | | 5,533,367 | 66.42 | -2,797,817 | -33.58 | | | 60.99 |

※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 111 年 10 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 | 累積執行數占可用預算數% |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | 累計執行數 | | | | 比較增減 | | | | |
| | 本年度法定預算數 | 以前年度保留數 | 合計 (1) | | 實支數 (3) | 應付未付數 (4) | 合計 (5)=(3)+(4) | % | 金額 | % | | | |
| **52 購置無形資產** | **36,000** | | **36,000** | | **30,450** | | **30,450** | | **30,450** | | | | **84.58** |
| 521 購置電腦軟體 | 36,000 | | 36,000 | | 30,450 | | 30,450 | | 30,450 | | 係充實教學設備與實習設備計畫購置影音編輯軟體2套30,450元覈實支應。 | | 84.58 |
| 522 購置權利 | | | | | | | | | | | | | |
| **54 遞延支出** | **3,633,000** | | **3,633,000** | **3,633,000** | **44,009** | | **44,009** | **1.21** | **-3,588,991** | **-98.79** | | | **1.21** |
| 541 遞延修繕房屋建築支 | 3,633,000 | | 3,633,000 | 3,633,000 | 44,009 | | 44,009 | 1.21 | -3,588,991 | -98.79 | 1.係辦理活動中心空調改善工程及委託設計監造費，已分配未執行數1,833,917元，其中工程部分受疫情影響原物料等費用飆漲致公開招標3次均流標，經與委託設計空調技師開會檢討後重送修正之施工預算書及圖說，其所增經費教育局已同意核准動支本校年度預算調整支應先行辦理，並併入決算，且本案已於111年7月26日決標，預計111年11月15日竣工。<br>2.係辦理消防火警系統改善工程，已分配未執行數1,755,074元，因2次流標，故本案於111年7月12日決標，已於111年10月28日驗收通過，辦理付款中。 | 請業務單位積極辦理。 | 1.21 |
| 542 其他遞延支出 | | | | | | | | | | | | | |
| 總計 | **3,669,000** | | **3,669,000** | **3,633,000** | **74,459** | | **74,459** | **2.05** | **-3,558,541** | **-97.95** | | | **2.03** |

# 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111年10月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|---|---|---|---|---|---|
| 資　　產 | 2,919,074,698 | 100.00 | 負　　債 | 2,825,999,547 | 96.81 |
| 流動資產 | 51,933,153 | 1.78 | 流動負債 | 12,792,314 | 0.44 |
| 現金 | 50,717,823 | 1.74 | 應付款項 | 12,792,314 | 0.44 |
| 銀行存款 | 50,567,823 | 1.73 | 應付代收款 | 12,792,314 | 0.44 |
| 銀行存款-公庫存款 | 35,046,505 | 1.20 | 應付費用 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-保管款 | 12,985,539 | 0.44 | 應付工程款 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-代繳費款專戶 | 2,535,779 | 0.09 | 預收款項 | 0 | 0.00 |
| | | | 預收收入 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-教育儲蓄戶 | 0 | 0.00 | 其他負債 | 2,813,207,233 | 96.37 |
| | | | 什項負債 | 2,813,207,233 | 96.37 |
| 零用及週轉金 | 150,000 | 0.01 | 存入保證金 | 3,050,514 | 0.10 |
| 應收款項 | 0 | 0.00 | 應付退休及離職金 | 6,183,235 | 0.21 |
| 其他應收款 | 0 | 0.00 | 應付代管資產 | 2,803,960,524 | 96.06 |
| 預付款項 | 1,215,330 | 0.04 | 暫收及待結轉帳項 | 12,960 | 0.00 |
| 預付費用 | 1,215,330 | 0.04 | | | |
| 長期貸墊款及準備金 | 17,389,434 | 0.60 | | | |
| 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。(109.9.4~112.12.1)

3.本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

# 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111年10月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|---|---|---|---|---|---|
| 準備金 | 17,389,434 | 0.60 | 淨資產 | 93,075,151 | 3.19 |
| 退休及離職準備金 | 6,183,235 | 0.21 | 淨資產 | 93,075,151 | 3.19 |
| 其他準備金 | 11,206,199 | 0.38 | 淨資產 | 93,075,151 | 3.19 |
| 其他準備金-其他 | 10,459,799 | 0.36 | 累積餘額 | 74,278,528 | 2.54 |
| 其他準備金-教育儲蓄戶 | 746,400 | 0.03 | 本期賸餘 | 18,796,623 | 0.64 |
| | | | 合計： | 2,919,074,698 | |
| 固定資產 | 45,352,019 | 1.55 | | | |
| 土地改良物 | 7,743,618 | 0.27 | | | |
| 土地改良物 | 12,939,524 | 0.44 | | | |
| 累計折舊-土地改良物 | -5,195,906 | -0.18 | | | |
| 房屋建築及設備 | 4,992 | 0.00 | | | |
| 房屋建築及設備 | 499,161 | 0.02 | | | |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -494,169 | -0.02 | | | |
| 機械及設備 | 19,327,922 | 0.66 | | | |
| 機械及設備 | 94,243,123 | 3.23 | | | |
| 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。(109.9.4~112.12.1)

3.本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

# 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111年10月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|---|---|---|---|---|---|
| 累計折舊-機械及設備 | -74,915,201 | -2.57 | | | |
| 交通及運輸設備 | 1,725,509 | 0.06 | | | |
| 交通及運輸設備 | 15,243,874 | 0.52 | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -13,518,365 | -0.46 | | | |
| 雜項設備 | 16,549,978 | 0.57 | | | |
| 雜項設備 | 67,829,468 | 2.32 | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | -51,279,490 | -1.76 | | | |
| 無形資產 | 118,058 | 0.00 | | | |
| 無形資產 | 118,058 | 0.00 | | | |
| 電腦軟體 | 118,058 | 0.00 | | | |
| 其他資產 | 2,804,282,034 | 96.07 | | | |
| 什項資產 | 2,804,282,034 | 96.07 | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 321,510 | 0.01 | | | |
| 代管資產 | 2,803,960,524 | 96.06 | | | |
| 代管資產-土地 | 1,983,861,677 | 67.96 | | | |
| 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。(109.9.4~112.12.1)

3.本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

# 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111年10月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|---|---|---|---|---|---|
| 代管資產-房屋建築及設備 | 777,734,768 | 26.64 | | | |
| 代管資產-其他政府 | 42,364,079 | 1.45 | | | |
| 合計： | 2,919,074,698 | | | | |
| 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。(109.9.4~112.12.1)

3.本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

# 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立南湖高級中學

## 收入支出表

中華民國111年10月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|---|---|---|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 25,160,676 | 244,620,594 |
| 勞務收入 | 300 | 280,472 |
| 服務收入 | 300 | 280,472 |
| 財產收益 | 360,633 | 7,659,928 |
| 財產孳息收入 | 89,361 | 4,551,404 |
| 財產交易利益 | | 2,109,193 |
| 其他財產收入 | 271,272 | 999,331 |
| 政府撥入收入 | 18,114,223 | 212,100,054 |
| 公庫撥款收入 | 17,402,463 | 207,086,777 |
| 政府其他撥入收入 | 711,760 | 5,013,277 |
| 教學收入 | 6,389,973 | 21,243,139 |
| 學雜費收入 | 6,389,973 | 21,243,139 |
| 其他收入 | 295,547 | 3,337,001 |
| 受贈收入 | | 2,674,064 |
| 雜項收入 | 295,547 | 662,937 |
| 支出 | 34,266,488 | 225,823,971 |
| 人事支出 | 29,553,339 | 193,847,130 |
| 人事支出 | 29,553,339 | 193,847,130 |
| 業務支出 | 3,299,421 | 19,352,493 |
| 業務支出 | 3,299,421 | 19,352,493 |
| 獎補助支出 | 227,378 | 752,261 |
| 其他獎補捐助 | 227,378 | 752,261 |
| 財產損失 | | 53,972 |
| 財產交易損失 | | 53,972 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 1,118,047 | 11,510,172 |
| 固定資產折舊 | 1,113,110 | 11,463,809 |
| 無形資產攤銷 | 4,937 | 46,363 |
| 其他支出 | 68,303 | 307,943 |
| 其他支出 | 68,303 | 307,943 |

# 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立南湖高級中學

## 收入支出表

中華民國111年10月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|---|---|---|
| | 本月數 | 累計數 |
| 本期賸餘（短絀） | -9,105,812 | 18,796,623 |
| 期初淨資產 | | 74,278,528 |
| 解繳公庫 | | |
| 期末淨資產 | | 93,075,151 |

註： 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

# 臺北市地方教育發展基金—臺北市立南湖高級中學

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 10 月份

單位：新臺幣元

| 預算項目 | 預算執行數 | 調整數 | 會計收支 | 會計科目 |
|---|---|---|---|---|
| 基金來源 | 242,600,844 | 2,019,750 | 244,620,594 | 收入 |
| 勞務收入 | 280,472 | | 280,472 | 勞務收入 |
| 財產收入 | 5,640,178 | 2,019,750 | 7,659,928 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 212,100,054 | | 212,100,054 | 政府撥入收入 |
| 教學收入 | 21,243,139 | | 21,243,139 | 教學收入 |
| 其他收入 | 3,337,001 | | 3,337,001 | 其他收入 |
| 基金用途 | 219,823,644 | 6,000,327 | 225,823,971 | 支出 |
| 用人費用 | 193,847,130 | | 193,847,130 | 人事支出 |
| 服務費用 | 13,488,755 | 5,863,738 | 19,352,493 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 3,141,466 | -3,141,466 | | |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 493,500 | -493,500 | | |
| 稅捐及規費(強制費) | 853,166 | -853,166 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 1,375,606 | -1,375,606 | | |
| | 752,261 | | 752,261 | 獎補助支出 |
| | | 53,972 | 53,972 | 財產損失 |
| | | 11,510,172 | 11,510,172 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他 | 263,934 | 44,009 | 307,943 | 其他支出 |
| 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 5,607,826 | -5,607,826 | | |
| 本期賸餘(短絀) | 22,777,200 | -3,980,577 | 18,796,623 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 24,827,874 | 49,450,654 | 74,278,528 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | | | 解繳公庫 |
| 期末基金餘額 | 47,605,074 | 45,470,077 | 93,075,151 | 期末淨資產 |

# 臺北市地方教育發展基金—臺北市立南湖高級中學

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 10 月份

單位：新臺幣元

| 預算項目 | 預算執行數 | 調整數 | 會計收支 | 會計科目 |
|---|---|---|---|---|

註： 一、預算項目執行數不列為會計收支：無。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」13,488,755元與會計科目「業務支出」19,352,493元間之調整數5,863,738元，係「材料及用品費」3,141,466元、「租金、償債、利息及相關手續費」493,500元、「稅捐及規費(強制費)」853,166元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」1,375,606元之調整數合計。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

1.會計科目「財產收益」其中2,019,750元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。

2.會計科目「折舊、折耗及攤銷」11,510,172元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

3.會計科目「財產損失」53,972元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

1.預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」5,607,826元，其中5,607,826元已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達。

2.會計科目「其他支出」307,943元，係和家盃高中排球錦標賽參賽學生住宿費等263,934元及遞延支出44,009元調整帳面價值所發生之支出。

# 臺北市地方教育發展基金—臺北市立南湖高級中學

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 111 年 10 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 |
|---|---|---|---|
| 35,046,505 | 45,506,304 | -10,459,799 | 轉入其他準備金10,459,799元。 |