

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 113 年 5 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 113 年 5 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 4-6 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 7-8 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 9 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 10-13 頁 |
| 二、收入支出表.....                         | 第 14-15 頁 |
| 丙、參考表                                |           |
| 一、預算執行與會計收支對照表.....                  | 第 16-17 頁 |
| 二、差額解釋表等(附錄).....                    | 第 18 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 113 年 5 月份

單位：新臺幣元

| 科目        | 本<br>年<br>度<br>法<br>定<br>預<br>算<br>數 | 本<br>月<br>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      | 245,075,000                          | 12,112,977  | 17,653,237 | -5,540,260 | -31.38  | 125,492,910 | 124,027,407 | 1,465,503   | 1.18    |
| 徵收及依法分配收入 | 13,000                               |             | 6,500      | -6,500     | -100.00 |             | 6,500       | -6,500      | -100.00 |
| 違規罰款收入    | 13,000                               | 0           | 6,500      | -6,500     | -100.00 | 0           | 6,500       | -6,500      | -100.00 |
| 勞務收入      | 490,000                              | 305,662     | 120,000    | 185,662    | 154.72  | 382,142     | 200,000     | 182,142     | 91.07   |
| 服務收入      | 490,000                              | 305,662     | 120,000    | 185,662    | 154.72  | 382,142     | 200,000     | 182,142     | 91.07   |
| 財產收入      | 6,688,000                            | 317,197     | 1,073,000  | -755,803   | -70.44  | 4,335,211   | 2,529,000   | 1,806,211   | 71.42   |
| 財產處分收入    | 135,000                              | 26,448      | 0          | 26,448     |         | 26,448      | 27,000      | -552        | -2.04   |
| 租金收入      | 949,000                              | 0           | 198,000    | -198,000   | -100.00 | 577,950     | 423,000     | 154,950     | 36.63   |
| 權利金收入     | 4,400,000                            | 0           | 875,000    | -875,000   | -100.00 | 937,016     | 875,000     | 62,016      | 7.09    |
| 其他財產收入    | 1,204,000                            | 290,749     | 0          | 290,749    |         | 2,793,797   | 1,204,000   | 1,589,797   | 132.04  |
| 政府撥入收入    | 207,636,000                          | 8,018,863   | 7,633,737  | 385,126    | 5.05    | 113,161,359 | 109,963,907 | 3,197,452   | 2.91    |
| 公庫撥款收入    | 207,636,000                          | 7,783,737   | 7,633,737  | 150,000    | 1.96    | 110,113,907 | 109,963,907 | 150,000     | 0.14    |
| 政府其他撥入收入  |                                      | 235,126     | 0          | 235,126    |         | 3,047,452   | 0           | 3,047,452   |         |
| 教學收入      | 26,472,000                           | 3,076,061   | 8,500,000  | -5,423,939 | -63.81  | 3,650,191   | 8,500,000   | -4,849,809  | -57.06  |
| 學雜費收入     | 26,472,000                           | 3,076,061   | 8,500,000  | -5,423,939 | -63.81  | 3,650,191   | 8,500,000   | -4,849,809  | -57.06  |
| 其他收入      | 3,776,000                            | 395,194     | 320,000    | 75,194     | 23.50   | 3,964,007   | 2,828,000   | 1,136,007   | 40.17   |
| 受贈收入      | 3,000,000                            | 267,300     | 0          | 267,300    |         | 2,523,300   | 2,500,000   | 23,300      | 0.93    |
| 雜項收入      | 776,000                              | 127,894     | 320,000    | -192,106   | -60.03  | 1,440,707   | 328,000     | 1,112,707   | 339.24  |
| 基金用途      | 249,966,000                          | 18,569,543  | 17,653,237 | 916,306    | 5.19    | 117,903,607 | 128,918,407 | -11,014,800 | -8.54   |
| 高中及高職教育計畫 | 245,872,000                          | 18,060,872  | 17,140,537 | 920,335    | 5.37    | 115,911,140 | 127,670,447 | -11,759,307 | -9.21   |
| 一般行政管理計畫  | 2,443,000                            | 166,872     | 165,700    | 1,172      | 0.71    | 775,044     | 889,200     | -114,156    | -12.84  |
| 建築及設備計畫   | 1,651,000                            | 341,799     | 347,000    | -5,201     | -1.50   | 1,217,423   | 358,760     | 858,663     | 239.34  |
| 購建固定資產    | 1,625,000                            | 341,799     | 347,000    | -5,201     | -1.50   | 1,217,423   | 358,760     | 858,663     | 239.34  |
| 其他        | 26,000                               |             |            |            |         |             |             |             |         |
| 本期賸餘(短絀)  | -4,891,000                           | -6,456,566  |            | -6,456,566 |         | 7,589,303   | -4,891,000  | 12,480,303  | -255.17 |
| 期初基金餘額    | 28,240,000                           |             |            |            |         | 17,876,955  | 28,240,000  | -10,363,045 | -36.70  |
| 解繳公庫      |                                      |             |            |            |         |             |             |             |         |
| 期末基金餘額    | 23,349,000                           |             |            |            |         | 25,466,258  | 23,349,000  | 2,117,258   | 9.07    |

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 5 月份

1. 違規罰款收入：違規罰款收入0元，係截至本月無違規罰款收入。
2. 服務收入：112學年度教科書作業管理費207,862元、112學年度第2學期教師甄選報名費142,500元、113年度體育班甄選報名費31,780元，共計382,142元等收入所致。
3. 租金收入：係運動場館及地下停車場租金收入577,950元覈實繳庫。
4. 其他財產收入：運動場館租借收入增加等2,793,797元覈實繳庫。
5. 政府其他撥入收入：係教育部補助112(1)學生學習扶助計畫4,400元及112(2)學生學習扶助計畫24,960元、教育部補助第二外語經費112學年64,960元、教育部補助實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費112學年1,078,896元、教育部補助113年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫18,900元、教育部補助112學年推動中小學社區（團）學生棒球發展計畫19,763元、教育部補助前瞻基礎建設113年高中科技補助自主學習推動計畫部款經常門246,000元、教育部補助113年補助公立高級中等學校充實行政人力經費210,000元、教育部補助112學年第2期優質化資本門38,000元及經常門592,000元、教育部補助112學年度國際教育旅行計畫43,000元、教育部補助112學年度高中學校進用運動防護員服務計畫496,407元、教育部補助112學年高級中等學校本土語文（閩南語、閩東語、客語文）開課經費177,797元及原住民族語文課程開課經費31,949元、教育部補助112學年度高中編制內教師參加客語及閩南語能力認證報名費420元，共計3,047,452元等收入所致。
6. 學雜費收入：係學費、雜費、課輔費及重修費等3,650,191元覈實繳庫。
7. 雜項收入：係冷氣維護汰換費收入、學生證收入等1,440,707元覈實繳庫。
8. 一般行政管理計畫：係因服務費用、材料及用品費覈實支應。
9. 建築及設備計畫-其他：印表機113,902元提前執行、圖書47,207元提前執行及科技補助自主學習筆記型電腦等補辦預算執行數709,314元，共計870,423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 113 年 5 月份

單位：新臺幣元

| 業 務 計 畫 項 目 |    | 本月數<br>及<br>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             |       |       |       | 18,060,872  | 17,140,537  | 920,335     | 5.37  |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 115,911,140 | 127,670,447 | -11,759,307 | -9.21 |

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 113 年 5 月份

單位:新臺幣元

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折<br>舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動   |           | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評<br>價變動數 | 期末帳面金額     | 備註 |
|------------|---------------|----------------------------|-----------|-----------|------------------------------|------------|----|
|            |               |                            | 增加數       | 減少數       |                              |            |    |
| <b>資產</b>  | 212,071,194   | -157,487,586               | 7,263,793 | 4,315,077 | -5,652,960                   | 51,879,364 |    |
| 非理財目的之長期投資 |               |                            |           |           |                              |            |    |
| 土地         |               |                            |           |           |                              |            |    |
| 土地改良物      | 12,939,524    | -6,397,610                 |           |           | -429,180                     | 6,112,734  |    |
| 房屋及建築      | 499,161       | -494,169                   |           |           |                              | 4,992      |    |
| 機械及設備      | 106,296,819   | -82,836,091                | 6,521,408 | 3,305,273 | -4,160,815                   | 22,516,048 |    |
| 交通及運輸設備    | 15,182,211    | -13,737,545                |           | 497,495   | 301,294                      | 1,248,465  |    |
| 雜項設備       | 76,716,103    | -54,022,171                | 742,385   | 402,608   | -1,364,259                   | 21,669,450 |    |
| 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：

資本資產明細表  
中華民國 113 年 5 月份

單位:新臺幣元

| 項 目                              | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折<br>舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |         | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評<br>價變動數 | 期末帳面金額  | 備註                 |
|----------------------------------|---------------|----------------------------|---------|---------|------------------------------|---------|--------------------|
|                                  |               |                            | 增加數     | 減少數     |                              |         |                    |
| 權利<br>電腦軟體<br><br>發展中之無形資產<br>其他 | 437,376       |                            |         | 109,701 |                              | 327,675 | 係電腦軟體不入財產<br>管理系統。 |

註：

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 113 年 5 月份

40501075-6

一、機械及設備：增加數計6,521,408元，變動原因為：(1)增置：電腦等 760,742元。(2)撥入：教育局撥入「行動學習智慧教學計畫畫服務」設備-平板電腦、充電車等5,760,666元。減少數計3,305,273元，變動原因為：(1)報廢：截至113年5月底止累計報廢金額計3,305,273元。

二、交通及運輸設備：減少數計497,495元，變動原因為：(1)報廢：截至113年5月底止累計報廢金額計497,495元。

三、雜項設備：增加數計742,385元，變動原因為：(1)增置：飲水機6台等456,681元。(2)撥入：體育局補助排球基層訓練站購置光動訓練設備2組等計69,800元。(3)受贈：畢聯會購置舞台階梯1架等計215,904元。減少數計402,608元，變動原因為：(1)報廢：截至113年5月底止累計報廢金額計402,608元。

四、電腦軟體：減少數計109,701元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至113年5月底止累計攤銷109,701元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立南湖高級中學  
固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
中華民國 113 年 5 月份

40501075-7

單位：新臺幣元

| 科目名稱    | 本年度可用預算數        |                  |                 |     |           | 累計<br>預算<br>分配數 | 執行情形    |           |         |        |         |       | 差異或落<br>後原因                                                      | 改進<br>措施 | 累積執<br>行數占<br>可用預<br>算數% |
|---------|-----------------|------------------|-----------------|-----|-----------|-----------------|---------|-----------|---------|--------|---------|-------|------------------------------------------------------------------|----------|--------------------------|
|         | 以前<br>年度<br>保留數 | 本年度<br>法定<br>預算數 | 本年度<br>奉准先<br>行 | 調整數 | 合計        |                 | 累計執行數   |           |         |        | 比較增減    |       |                                                                  |          |                          |
|         |                 |                  |                 |     |           |                 | 實支數     | 應付<br>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   |                 | 1,036,840        | 1,575,000       |     | 2,611,840 |                 | 760,742 |           | 760,742 |        | 760,742 |       |                                                                  |          | 29.13                    |
| 機械及設備   |                 | 1,036,840        | 1,575,000       |     | 2,611,840 |                 | 760,742 |           | 760,742 |        | 760,742 |       | 印表機113, 902元提前執行及科技輔助自主學習筆記型電腦等補辦預算執行數646, 840元，共計760, 742元覈實支應。 |          | 29.13                    |
|         |                 |                  |                 |     |           |                 |         |           |         |        |         |       |                                                                  |          |                          |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |           |                 |         |           |         |        |         |       |                                                                  |          |                          |
| 交通及運輸設備 |                 | 69,000           | 89,000          |     | 158,000   |                 |         |           |         |        |         |       |                                                                  |          |                          |
| 交通及運輸設備 |                 | 69,000           | 89,000          |     | 158,000   |                 |         |           |         |        |         |       |                                                                  |          |                          |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |           |                 |         |           |         |        |         |       |                                                                  |          |                          |
| 雜項設備    |                 | 519,160          | 296,000         |     | 815,160   | 358,760         | 456,681 |           | 456,681 | 127.29 | 97,921  | 27.29 |                                                                  |          | 56.02                    |
| 雜項設備    |                 | 519,160          | 296,000         |     | 815,160   | 358,760         | 456,681 |           | 456,681 | 127.29 | 97,921  | 27.29 | 圖書47, 207元提前執行及飲水機補辦預算執行數38, 000元，共計85, 207元覈實支應。                |          | 56.02                    |
|         |                 |                  |                 |     |           |                 |         |           |         |        |         |       |                                                                  |          |                          |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |           |                 |         |           |         |        |         |       |                                                                  |          |                          |
| 租賃資產    |                 |                  |                 |     |           |                 |         |           |         |        |         |       |                                                                  |          |                          |
| 租賃資產    |                 |                  |                 |     |           |                 |         |           |         |        |         |       |                                                                  |          |                          |

印表機113,902元提前執行及科技輔助自主學習筆記型電腦等補辦預算執行數646,840元，共計760,742元覈實支應。

圖書47,207元提前執行及飲水機補辦預算執行數38,000元，共計85,207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  
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
 中華民國 113 年 5 月份

40501075-8

單位：新臺幣元

| 科目名稱                      | 本年度可用預算數        |                  |                 |     |           | 累計<br>預算<br>分配數 | 執行情形      |           |           |        |         |        | 差異或落<br>後原因 | 改進<br>措施 | 累積執<br>行數占<br>可用預<br>算數% |
|---------------------------|-----------------|------------------|-----------------|-----|-----------|-----------------|-----------|-----------|-----------|--------|---------|--------|-------------|----------|--------------------------|
|                           | 以前<br>年度<br>保留數 | 本年度<br>法定<br>預算數 | 本年度<br>奉准先<br>行 | 調整數 | 合計        |                 | 累計執行數     |           |           |        | 比較增減    |        |             |          |                          |
|                           |                 |                  |                 |     |           |                 | 實支數       | 應付<br>未付數 | 合計        | %      | 金額      | %      |             |          |                          |
| 建築及設備計畫<br>其他<br>其他<br>總計 |                 | 1,625,000        | 1,960,000       |     | 3,585,000 | 358,760         | 1,217,423 |           | 1,217,423 | 339.34 | 858,663 | 239.34 |             |          | 33.96                    |

## 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 113 年 5 月份

單位：新臺幣元

| 科 目 名 稱        | 本 年 度 可 用 預 算 數 |             |            | 累計預算<br>分配數<br>(2) | 執 行 情 形    |              |                   |      |      |      | 差異或落<br>後 原 因 | 改進<br>措施 | 累積執<br>行數占<br>可用預<br>算數% |
|----------------|-----------------|-------------|------------|--------------------|------------|--------------|-------------------|------|------|------|---------------|----------|--------------------------|
|                | 本年度法定<br>預算數    | 以前年度<br>保留數 | 合 計<br>(1) |                    | 累 計 執 行 數  |              |                   |      | 比較增減 |      |               |          |                          |
|                |                 |             |            |                    | 實支數<br>(3) | 應付未付數<br>(4) | 合計<br>(5)=(3)+(4) | %    | 金額   | %    |               |          |                          |
| 52 購置無形資產      | 26,000          |             | 26,000     |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
| 521 購置電腦軟體     | 26,000          |             | 26,000     |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
| 522 購置權利       |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
| 54 遞延支出        |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
| 541 遞延修繕房屋建築支出 |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
| 542 其他遞延支出     |                 |             |            |                    |            |              |                   |      |      |      |               |          |                          |
| 總 計            | 26,000          |             | 26,000     |                    |            |              |                   | 0.00 |      | 0.00 |               |          |                          |

## 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113年5月31日

單位：新臺幣元

| 科目        | 金額         | %      | 科目        | 金額         | %     |
|-----------|------------|--------|-----------|------------|-------|
| 資 產       | 97,496,453 | 100.00 | 負 債       | 20,150,831 | 20.67 |
| 流動資產      | 27,121,209 | 27.82  | 流動負債      | 12,191,022 | 12.50 |
| 現金        | 23,778,197 | 24.39  | 應付款項      | 12,191,022 | 12.50 |
| 銀行存款      | 23,628,197 | 24.23  | 應付代收款     | 12,191,022 | 12.50 |
| 銀行存款-公庫存款 | 9,773,861  | 10.02  | 應付費用      | 0          | 0.00  |
| 銀行存款-保管款  | 11,209,842 | 11.50  | 其他負債      | 7,959,809  | 8.16  |
| 銀行存款-代繳費款 | 2,644,494  | 2.71   | 什項負債      | 7,959,809  | 8.16  |
| 專戶        |            |        | 存入保證金     | 2,724,235  | 2.79  |
| 銀行存款-教育儲蓄 | 0          | 0.00   | 應付退休及離職金  | 5,233,763  | 5.37  |
| 戶         |            |        | 暫收及待結轉帳項  | 1,811      | 0.00  |
| 零用及週轉金    | 150,000    | 0.15   | 淨資產       | 77,345,622 | 79.33 |
| 應收款項      | 426,449    | 0.44   | 淨資產       | 77,345,622 | 79.33 |
| 其他應收款     | 426,449    | 0.44   | 淨資產       | 77,345,622 | 79.33 |
| 預付款項      | 2,916,563  | 2.99   | 累積餘額      | 72,460,563 | 74.32 |
| 預付費用      | 2,916,563  | 2.99   | 本期短絀      | -795,607   | -0.82 |
| 長期貸墊款及準備金 | 17,434,959 | 17.88  | 淨資產調整數    | 5,680,666  | 5.83  |
| 信託代理與保證資產 | 790,000    |        | 信託代理與保證負債 | 790,000    |       |
| 保證品       | 790,000    |        | 應付保證品     | 790,000    |       |

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包含或有負債)及或有資產計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。(至112.12.1)

3. 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350,000元。(至118.3.31)

4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

## 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113年5月31日

單位：新臺幣元

| 科目           | 金額          | %      | 科目        | 金額         | % |
|--------------|-------------|--------|-----------|------------|---|
| 準備金          | 17,434,959  | 17.88  | 合計：       | 97,496,453 |   |
| 退休及離職準備金     | 5,233,763   | 5.37   |           |            |   |
| 其他準備金        | 12,201,196  | 12.51  |           |            |   |
| 其他準備金-其他     | 11,513,489  | 11.81  |           |            |   |
| 其他準備金-教育儲蓄戶  | 687,707     | 0.71   |           |            |   |
| 固定資產         | 51,551,689  | 52.88  |           |            |   |
| 土地改良物        | 6,112,734   | 6.27   |           |            |   |
| 土地改良物        | 12,939,524  | 13.27  |           |            |   |
| 累計折舊-土地改良物   | -6,826,790  | -7.00  |           |            |   |
| 房屋建築及設備      | 4,992       | 0.01   |           |            |   |
| 房屋建築及設備      | 499,161     | 0.51   |           |            |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -494,169    | -0.51  |           |            |   |
| 機械及設備        | 22,516,048  | 23.09  |           |            |   |
| 機械及設備        | 109,512,954 | 112.33 |           |            |   |
| 信託代理與保證資產    | 790,000     |        | 信託代理與保證負債 | 790,000    |   |
| 保證品          | 790,000     |        | 應付保證品     | 790,000    |   |

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包含或有負債)及或有資產計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。(至112.12.1)

3. 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350,000元。(至118.3.31)

4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

## 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113年5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   | -86,996,906   | -89.23   |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1,248,465     | 1.28     |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 14,684,716    | 15.06    |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -13,436,251   | -13.78   |    |    |   |
| 雜項設備         | 21,669,450    | 22.23    |    |    |   |
| 雜項設備         | 77,055,880    | 79.03    |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | -55,386,430   | -56.81   |    |    |   |
| 無形資產         | 327,675       | 0.34     |    |    |   |
| 無形資產         | 327,675       | 0.34     |    |    |   |
| 電腦軟體         | 327,675       | 0.34     |    |    |   |
| 其他資產         | 1,060,921     | 1.09     |    |    |   |
| 什項資產         | 1,060,921     | 1.09     |    |    |   |
| 暫付及待結轉帳項     | 1,060,921     | 1.09     |    |    |   |
| 代管資產         | 2,332,431,240 | 2,392.32 |    |    |   |
| 代管資產-土地      | 1,567,354,500 | 1,607.60 |    |    |   |

信託代理與保證資產 790,000

保證品 790,000

信託代理與保證負債

應付保證品

790,000

790,000

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包含或有負債)及或有資產計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。(至112.12.1)

3. 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350,000元。(至118.3.31)

4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。



## 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113年5月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額         |             |
|----------|------------|-------------|
|          | 本月數        | 累計數         |
| 收入       | 12,365,681 | 125,858,614 |
| 勞務收入     | 305,662    | 382,142     |
| 服務收入     | 305,662    | 382,142     |
| 財產收益     | 386,997    | 4,485,011   |
| 財產孳息收入   |            | 1,514,966   |
| 財產交易利益   | 26,448     | 26,448      |
| 其他財產收入   | 360,549    | 2,943,597   |
| 政府撥入收入   | 8,018,863  | 113,161,359 |
| 公庫撥款收入   | 7,783,737  | 110,113,907 |
| 政府其他撥入收入 | 235,126    | 3,047,452   |
| 教學收入     | 3,076,061  | 3,650,191   |
| 學雜費收入    | 3,076,061  | 3,650,191   |
| 其他收入     | 578,098    | 4,179,911   |
| 受贈收入     | 450,204    | 2,739,204   |
| 雜項收入     | 127,894    | 1,440,707   |
| 支出       | 19,593,042 | 126,654,221 |
| 人事支出     | 15,693,412 | 106,928,528 |
| 人事支出     | 15,693,412 | 106,928,528 |
| 業務支出     | 2,506,857  | 9,290,035   |
| 業務支出     | 2,506,857  | 9,290,035   |
| 獎補助支出    | 24,975     | 292,876     |
| 其他獎補助    | 24,975     | 292,876     |
| 財產損失     |            | 42,074      |
| 財產交易損失   |            | 42,074      |
| 折舊、折耗及攤銷 | 1,365,298  | 9,925,963   |
| 固定資產折舊   | 1,343,357  | 9,816,262   |
| 無形資產攤銷   | 21,941     | 109,701     |
| 其他支出     | 2,500      | 174,745     |
| 其他支出     | 2,500      | 174,745     |

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113年5月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額         |            |
|----------|------------|------------|
|          | 本月數        | 累計數        |
| 本期賸餘（短絀） | -7,227,361 | -795,607   |
| 期初淨資產    |            | 72,460,563 |
| 解繳公庫     |            |            |
| 淨資產調整數   |            | 5,680,666  |
| 期末淨資產    |            | 77,345,622 |

註： 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

## 臺北市地方教育發展基金—臺北市立南湖高級中學

40501075-16

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 5 月 31 日

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                    | 125,492,910 | 365,704    | 125,858,614 | 收入       |
| 勞務收入                    | 382,142     |            | 382,142     | 勞務收入     |
| 財產收入                    | 4,335,211   | 149,800    | 4,485,011   | 財產收益     |
| 政府撥入收入                  | 113,161,359 |            | 113,161,359 | 政府撥入收入   |
| 教學收入                    | 3,650,191   |            | 3,650,191   | 教學收入     |
| 其他收入                    | 3,964,007   | 215,904    | 4,179,911   | 其他收入     |
| 基金用途                    | 117,903,607 | 8,750,614  | 126,654,221 | 支出       |
| 用人費用                    | 106,928,528 |            | 106,928,528 | 人事支出     |
| 服務費用                    | 6,439,200   | 2,850,835  | 9,290,035   | 業務支出     |
| 材料及用品費                  | 1,593,001   | -1,593,001 |             |          |
| 租金、償債、利息及相關手續費          | 141,400     | -141,400   |             |          |
| 稅捐及規費(強制費)              | 729,791     | -729,791   |             |          |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 386,643     | -386,643   |             |          |
| 捐助、補助與獎助                | 292,876     |            | 292,876     | 獎補助支出    |
| 資產短絀                    |             | 42,074     | 42,074      | 財產損失     |
|                         |             | 9,925,963  | 9,925,963   | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他                      | 174,745     |            | 174,745     | 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  | 1,217,423   | -1,217,423 |             |          |
| 本期賸餘(短絀)                | 7,589,303   | -8,384,910 | -795,607    | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額                  | 17,876,955  | 54,583,608 | 72,460,563  | 期初淨資產    |
| 解繳公庫                    |             |            |             | 解繳公庫     |
|                         |             | 5,680,666  | 5,680,666   | 淨資產調整數   |
| 期末基金餘額                  | 25,466,258  | 51,879,364 | 77,345,622  | 期末淨資產    |

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 5 月份

一、預算項目執行數不列為會計收支：

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及營舍與設施工程支出」(不含遞延支出)執行數1,217,423元，已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」6,439,200元與會計科目「業務支出」9,290,035元間之調整數2,850,835元，係「材料及用品費」1,593,001元、「租金、償債、利息及相關手續費」(不含捐助、補助與獎助)141,400元、「稅捐及規費(強制費)」729,791元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」386,643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149,800元係其他機關補助購置固定資產所發生利益等。
2. 會計科目「其他收入」其中215,904元係以來源為非政府機關之應付代收款購置固定資產所發生利益。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」9,925,963元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
4. 會計科目「財產損失」42,074元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

1. 預算項目「其他」174,745元與會計科目「其他支出」174,745元間之調整數0元。
2. 會計科目「淨資產調整數」5,680,666元，係基金間及自其他政府機關撥入(出)固定資產等。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 5 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                 |
|-----------|------------|-------------|------------------------|
| 9,773,861 | 21,287,350 | -11,513,489 | 轉入其他準備<br>金11,513,489元 |