

4-0501058

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立內湖高級中學

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 潘麗娟



機關長官

周寤竹



臺北市地方教育發展基金－臺北市立內湖高級中學

目 錄

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 - 4 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 5 頁
四、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 6 - 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、存款及貸款明細表.....	第 12 頁
附錄(調節表及對帳單等)	

臺北市地方教育發展基金—臺北市立內湖高級中學

40501058-1

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		本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
名 稱	編 號		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	293,563,000	24,272,019	23,377,715	894,304	3.83	169,238,339	161,784,968	7,453,371	4.61
勞務收入	43	1,322,000	91,526	180,000	-88,474	-49.15	383,659	615,000	-231,341	-37.62
服務收入	431	1,322,000	91,526	180,000	-88,474	-49.15	383,659	615,000	-231,341	-37.62
財產收入	45	956,000	69,603	10,390	59,213	569.90	341,846	492,998	-151,152	-30.66
財產處分收入	451	89,000					3,300	44,500	-41,200	-92.58
其他財產收入	45Y	867,000	69,603	10,390	59,213	569.90	338,546	448,498	-109,952	-24.52
政府撥入收入	46	253,313,000	23,658,877	23,175,325	483,552	2.09	150,107,380	147,549,050	2,558,330	1.73
公庫撥款收入	462	253,313,000	23,175,325	23,175,325			147,549,050	147,549,050		
政府其他撥入收入	46Y		483,552		483,552		2,558,330		2,558,330	
教學收入	4S	37,535,000	363,600		363,600		18,110,807	13,017,420	5,093,387	39.13
學雜費收入	4S1	37,535,000	363,600		363,600		18,110,807	13,017,420	5,093,387	39.13
其他收入	4Y	437,000	88,413	12,000	76,413	636.78	294,647	110,500	184,147	166.65
受贈收入	4YO	144,000	81,214	12,000	69,214	576.78	263,024	60,000	203,024	338.37
雜項收入	4YY	293,000	7,199		7,199		31,623	50,500	-18,877	-37.38
基金用途	5	304,880,000	21,075,840	23,377,715	-2,301,875	-9.85	158,544,934	173,101,968	-14,557,034	-8.41
高中及高職教育計畫	52	263,161,000	18,853,393	19,730,415	-877,022	-4.45	140,503,222	151,334,070	-10,830,848	-7.16
一般行政管理計畫	5L	30,079,000	2,046,898	2,409,300	-362,402	-15.04	17,611,985	19,883,067	-2,271,082	-11.42
建築及設備計畫	5M	11,640,000	175,549	1,238,000	-1,062,451	-85.82	429,727	1,884,831	-1,455,104	-77.20
購建固定資產		11,604,000	175,549	1,238,000	-1,062,451	-85.82	429,727	1,848,831	-1,419,104	-76.76
其他		36,000					36,000		-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	6	-11,317,000	3,196,179		3,196,179		10,693,405	-11,317,000	22,010,405	-194.49
期初基金餘額	71	14,271,000					23,880,980	14,271,000	9,609,980	67.34
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	2,954,000					34,574,385	2,954,000	31,620,385	1,070.43

※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：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 6 月份

- 一、服務收入：主要係教師甄選報名費較預期減少所致。
- 二、財產處分收入：主要係依實際情形辦理報廢財產收入覈實繳庫所致。
- 三、其他財產收入：主要係疫情影響，開放場地收入減少所致。
- 四、政府其他撥入收入：
 1. RA8204 108學年12年國民基本教育課程綱要前導學校計畫720,000元。
 2. RA8239 108學年12年國教課程綱要課程新增鐘點費233,280元。
 3. RA8244 108(2)高級中等學校第二外語教育計畫經費60,800元。
 4. RA8717 108學年補助聘用運動防護員經費403,650元。
 5. RA8738 108學年獎勵各級學校聘用專任運動教練獎勵金180,000元。
 6. RA9205 108學年高中優質化補助方案(109會計年度)經常門第1期款264,600元。
 7. RA9206 108學年高中優質化補助方案(109會計年度)資本門第1期款36,000元。
 8. RA9781 109年度卓越運動代表隊增聘運動教練實施計畫660,000元。
- 五、學雜費收入：主要係108(2)學雜費收入較預期增加所致。
- 六、受贈收入：主要係教育儲蓄專戶較預計捐款增加所致。
- 七、雜項收入：主要係採購標案圖說費及學生證等覈實繳庫所致。
- 八、一般行政管理計畫：主要係人事費覈實支用所致。
- 九、建築及設備計畫：
 1. 營建及修建工程：B棟廁所整修工程等計93,698元，主要係工程管理費覈實支用所致；統籌款-活化校園空間活動室整修工程等計3,808元，增加執行數。
 2. 其他設備：資訊設備-個人電腦等計1,446,491元，積極辦理中；補辦預算購置干涉與繞射實驗組等計117,277元較預期提前執行。
 3. 無形資產：電腦軟體計36,000元，俟現有授權軟體到期覈實支用。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立內湖高級中學

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	9,239,377,511	100.00	負債	2	9,204,803,126	99.63
流動資產	11	40,053,746	0.43	流動負債	21	6,222,666	0.07
現金	111	39,376,306	0.43	應付款項	212	6,222,666	0.07
銀行存款	1112	39,196,306	0.42	應付代收款	2123	6,222,666	0.07
銀行存款-公庫存款	1112-1	31,523,022	0.34	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	5,669,020	0.06	其他應付款	212Y	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,366,855	0.01	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	637,409	0.01	預收收入	2133	0	0.00
零用及週轉金	1113	180,000	0.00	其他負債	22	9,198,580,460	99.56
應收款項	113	0	0.00	什項負債	221	9,198,580,460	99.56
其他應收款	113Y	0	0.00	存入保證金	2211	2,867,951	0.03
預付款項	115	677,440	0.01	應付退休及離職金	2213	1,194,792	0.01
預付費用	1154	677,440	0.01	應付代管資產	2214	9,193,880,308	99.51
				暫收及待結轉帳項	2215	637,409	0.01
信託代理與保證資產		447,000		信託代理與保證負債		447,000	
保證品		447,000		應付保證品		447,000	

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. 保證品(應付保證品)計447,000元，係群航室內裝修設計工程有限公司B棟樓廁所整修工程履約保證金連帶保證書447,000元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立內湖高級中學

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	3,388,715	0.04	基金餘額	3	34,574,385	0.37
準備金	124	3,388,715	0.04	基金餘額	31	34,574,385	0.37
退休及離職準備金	1241	1,194,792	0.01	基金餘額	311	34,574,385	0.37
其他準備金	124Y	2,193,923	0.02	累積餘額	3111	23,880,980	0.26
其他準備金-其他	124Y-2	2,193,923	0.02	本期賸餘	3112	10,693,405	0.12
其他資產	13	9,195,935,050	99.53	合計：		9,239,377,511	
什項資產	131	9,195,935,050	99.53				
暫付及待結轉帳項	1315	2,054,742	0.02				
代管資產	1316	9,193,880,308	99.51				
代管資產-土地改良 物	1316-0	102,300	0.00				
代管資產-土地	1316-1	9,106,625,436	98.56				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	87,152,572	0.94				
合計：		9,239,377,511					

信託代理與保證資產

447,000

信託代理與保證負債

447,000

保證品

447,000

應付保證品

447,000

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. 保證品(應付保證品)計447,000元，係群航室內裝修設計工程有限公司B棟樓廁所整修工程履約保證金連帶保證書447,000元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立內湖高級中學

40501058-5

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	
								金額	%
高中及高職教育計畫		本月數				18,853,393	19,730,415	-877,022	-4.45
		累計數				140,503,222	151,334,070	-10,830,848	-7.16

臺北市地方教育發展基金—臺北市立內湖高級中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501058-6

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		
資產	128,205,339	-87,639,412	943,878		-5,320,198	36,189,607
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	7,678,565	-4,601,511			-314,982	2,762,072
房屋及建築	364,915	-261,721			-12,696	90,498
機械及設備	70,827,162	-47,328,500	217,640		-3,651,630	20,064,672
交通及運輸設備	4,174,770	-3,227,122	398,352		-105,966	1,240,034
雜項設備	45,157,707	-32,220,558	327,886		-1,234,924	12,030,111
購建中固定資產						
電腦軟體	2,220					2,220
權利						
遞耗資產						
其他						

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立內湖高級中學
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 6 月份

40501058-7

各財產項目變動原因分析如下：

1.機器及設備：

增加數計217,640元，變動原因為：(1)增置：干涉與繞射實驗組等設備共計69,000元；(2)受贈：教育部補助紅外線熱顯像儀等設備共計148,640元。

2.交通及運輸設備：

增加數計398,352元，變動原因為：(1)增置：無線麥克風等設備共計13,500元；(2)受贈：高中優先免試入學-數位發言系統等設備共計384,852元。

3.雜項設備：

增加數計327,886元，變動原因為：(1)增置：蒸飯箱等設備共計314,886元；(2)受贈：補助各級學校約用運動防護員巡迴服務計畫-貼紮工作台等設備共計13,000元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立內湖高級中學

40501058-8

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—臺北市立內湖高級中學

40501058-9

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		1,283,000	213,000		1,496,000	1,283,000	69,000		69,000	5.38	-1,214,000	-94.62	1. 資訊設備-個人電腦等計1,283,000元，積極辦理中。 2. 補辦預算購置干涉與繞射實驗組等計69,000元較預期提前執行。	
機械及設備		1,283,000	213,000		1,496,000	1,283,000	69,000		69,000	5.38	-1,214,000	-94.62		
購建中固定資產														
交通及運輸設備				14,000	14,000		13,500		13,500		13,500		補辦預算購置無線麥克風等設備計13,500元較預期提前執行。	
交通及運輸設備				14,000	14,000		13,500		13,500		13,500			
購建中固定資產														
雜項設備		3,639,000	360,000		3,999,000	443,600	314,886		314,886	70.98	-128,714	-29.02		

※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—臺北市立內湖高級中學

40501058-10

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 雜項設備		3,639,000	360,000		3,999,000	443,600	314,886		314,886	70.98	-128,714	-29.02	1. 班級設備-兩段式旋風集塵機等計154,100元，積極辦理中。 2. 補辦預算購置冰箱等計34,777元較預期提前執行。 3. 班級設備-冷水高壓清洗機等結餘9,391元。	
購建中固定資產														
總計		4,922,000	587,000		5,509,000	1,726,600	397,386		397,386	23.02	-1,329,214	-76.98		

※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	電腦軟體計36,000元，俟現有授權軟體到期覈實支用。	
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	6,682,000		6,682,000	122,231	32,341	26.46	32,341		-89,890	-73.54		
541 遞延修繕房屋建築支	6,682,000		6,682,000	122,231	32,341	26.46	32,341		-89,890	-73.54	1.B棟廁所整修工程等計93,698元，主要係工程管理費覈實支用所致。 2.統籌款-活化校園空間活動室整修工程等計3,808元，增加執行數。	
542 其他遞延支出												
總計	6,718,000		6,718,000	158,231	32,341	20.44	32,341		-125,890	-79.56		

臺北市地方發展教育基金-臺北市立內湖高級中學

存款及貸款明細表

中華民國 109 年第 2 季

單位：新臺幣元

學校(3碼)代號	學校名稱	活存	定存	支存	納入集中支付	
					市庫存款	保管款
058	內湖高中	0	0	637,409	33,716,945	5,669,020