

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 5 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 5 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 頁
五、長期負債變動表.....	第 7 頁
六、固定資產建設改良擴充執行情形明細表.....	第 8 - 9 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 10 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 5 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	23,208,440	22,638,606	569,834	2.52	144,966,320	138,407,253	6,559,067	4.74
勞務收入	43	1,322,000	145,853	150,000	-4,147	-2.76	292,133	435,000	-142,867	-32.84
服務收入	431	1,322,000	145,853	150,000	-4,147	-2.76	292,133	435,000	-142,867	-32.84
財產收入	45	956,000	15,000	54,890	-39,890	-72.67	272,243	482,608	-210,365	-43.59
財產處分收入	451	89,000		44,500	-44,500	-100.00	3,300	44,500	-41,200	-92.58
其他財產收入	45Y	867,000	15,000	10,390	4,610	44.37	268,943	438,108	-169,165	-38.61
政府撥入收入	46	253,313,000	17,580,116	17,218,716	361,400	2.10	126,448,503	124,373,725	2,074,778	1.67
公庫撥款收入	462	253,313,000	17,218,716	17,218,716			124,373,725	124,373,725		
政府其他撥入收入	46Y		361,400		361,400		2,074,778		2,074,778	
教學收入	4S	37,535,000	5,465,846	5,200,000	265,846	5.11	17,747,207	13,017,420	4,729,787	36.33
學雜費收入	4S1	37,535,000	5,465,846	5,200,000	265,846	5.11	17,747,207	13,017,420	4,729,787	36.33
其他收入	4Y	437,000	1,625	15,000	-13,375	-89.17	206,234	98,500	107,734	109.37
受贈收入	4YO	144,000		12,000	-12,000	-100.00	181,810	48,000	133,810	278.77
雜項收入	4YY	293,000	1,625	3,000	-1,375	-45.83	24,424	50,500	-26,076	-51.64
基金用途	5	304,880,000	21,253,392	22,638,606	-1,385,214	-6.12	137,469,094	149,724,253	-12,255,159	-8.19
高中及高職教育計畫	52	263,161,000	18,941,833	20,229,306	-1,287,473	-6.36	121,649,829	131,603,655	-9,953,826	-7.56
一般行政管理計畫	5L	30,079,000	2,270,990	2,409,300	-138,310	-5.74	15,565,087	17,473,767	-1,908,680	-10.92
建築及設備計畫	5M	11,640,000	40,569		40,569		254,178	646,831	-392,653	-60.70
購建固定資產		11,604,000	40,569		40,569		254,178	610,831	-356,653	-58.39
其他		36,000					36,000	36,000	-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	6	-11,317,000	1,955,048		1,955,048		7,497,226	-11,317,000	18,814,226	-166.25
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					31,378,206	2,954,000	28,424,206	962.23

※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 5 月份

- 一、服務收入：主要係108(2)教科書作業管理費收入繳庫作業延後所致。
- 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360,000元。
  2. RA8239 108學年12年國教課程綱要課程新增鐘點費上年度結轉109,728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)學雜費收入覈實繳庫所致。
- 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111,939元，主要係工程管理費覈實支用所致。
  2. 其他設備：班級設備-飲水機等計258,214元，積極辦理中；補辦預算購置無線麥克風等計13,500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5月31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	9,238,758,105	100.00	負債	2	9,207,379,899	99.66
流動資產	11	39,730,084	0.43	流動負債	21	8,279,415	0.09
現金	111	39,094,084	0.42	應付款項	212	8,279,415	0.09
銀行存款	1112	38,914,084	0.42	應付代收款	2123	8,279,415	0.09
銀行存款-公庫存款	1112-1	28,368,283	0.31	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	8,484,988	0.09	其他應付款	212Y	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,376,218	0.01	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	684,595	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	9,199,100,484	99.57
應收款項	113	0	0.00	什項負債	221	9,199,100,484	99.57
其他應收款	113Y	0	0.00	存入保證金	2211	3,089,948	0.03
預付款項	115	636,000	0.01	應付退休及離職金	2213	1,188,851	0.01
預付費用	1154	636,000	0.01	應付代管資產	2214	9,194,137,090	99.52
				暫收及待結轉帳項	2215	684,595	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5月31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	3,382,774	0.04	基金餘額	3	31,378,206	0.34
準備金	124	3,382,774	0.04	基金餘額	31	31,378,206	0.34
退休及離職準備金	1241	1,188,851	0.01	基金餘額	311	31,378,206	0.34
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	7,497,226	0.08
其他資產	13	9,195,645,247	99.53	合計：		9,238,758,105	
什項資產	131	9,195,645,247	99.53				
暫付及待結轉帳項	1315	1,508,157	0.02				
代管資產	1316	9,194,137,090	99.52				
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	98.57				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	87,409,354	0.95				
合計：		9,238,758,105					

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 5 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				18,941,833	20,229,306	-1,287,473	-6.36
		累計數				121,649,829	131,603,655	-9,953,826	-7.56

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 5 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>	128,205,339	-87,639,412	392,526		-4,442,149	36,516,304
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	7,678,565	-4,601,511			-262,485	2,814,569
房屋及建築	364,915	-261,721			-10,580	92,614
機械及設備	70,827,162	-47,328,500	148,640		-3,054,161	20,593,141
交通及運輸設備	4,174,770	-3,227,122	13,500		-85,150	875,998
雜項設備	45,157,707	-32,220,558	230,386		-1,029,773	12,137,762
購建中固定資產						
電腦軟體	2,220					2,220
權利						
遞耗資產						
其他						

註：各財產項目變動原因分析如下：

1.機器及設備：

增加數計148,640元，變動原因為：(1)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13,500元，變動原因為：(1)增置：無線麥克風等設備共計13,500元。

3.雜項設備：

增加數計230,386元，變動原因為：(1)增置：蒸飯箱等設備共計230,386元。



臺北市地方教育發展基金—臺北市立內湖高級中學

40501058-7

長期負債變動表

中華民國 109 年 5 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

40501058-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 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 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	45,000						-45,000	-100.00		
機械及設備		1,283,000	213,000		1,496,000	45,000						-45,000	-100.00	班級設備-高壓蒸氣消毒鍋等計45,000元，積極辦理中。	
購建中固定資產															
交通及運輸設備				14,000	14,000		13,500		13,500			13,500			
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。	
購建中固定資產															
雜項設備		3,639,000	360,000		3,999,000	443,600	230,386		230,386	51.94		-213,214	-48.06		
雜項設備		3,639,000	360,000		3,999,000	443,600	230,386		230,386	51.94		-213,214	-48.06	班級設備-飲水機等計213,214元，積極辦理中。	
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 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 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		4,922,000	587,000		5,509,000	488,600	243,886		243,886	49.92	-244,714	-50.08		

※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 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	10,292	8.42	10,292		-111,939	-91.58		
541 遞延修繕房屋建築支	6,682,000		6,682,000	122,231	10,292	8	10,292		-111,939	-91.58	B棟廁所整修工程等計111,939元，主要係工程管理費覈實支用所致。	
542 其他遞延支出												
總計	6,718,000		6,718,000	158,231	10,292	6.50	10,292		-147,939	-93.50		