

4-0501058

臺北市府教育局主管

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 4 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 4 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 4 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	15,821,279	11,282,768	4,538,511	40.23	121,757,880	115,768,647	5,989,233	5.17
勞務收入	43	1,322,000	97,900	285,000	-187,100	-65.65	146,280	285,000	-138,720	-48.67
服務收入	431	1,322,000	97,900	285,000	-187,100	-65.65	146,280	285,000	-138,720	-48.67
財產收入	45	956,000	-2,694	172,890	-175,584	-101.56	257,243	427,718	-170,475	-39.86
財產處分收入	451	89,000	130		130		3,300		3,300	
其他財產收入	45Y	867,000	-2,824	172,890	-175,714	-101.63	253,943	427,718	-173,775	-40.63
政府撥入收入	46	253,313,000	3,643,549	2,992,458	651,091	21.76	108,868,387	107,155,009	1,713,378	1.60
公庫撥款收入	462	253,313,000	2,992,458	2,992,458			107,155,009	107,155,009		
政府其他撥入收入	46Y		651,091		651,091		1,713,378		1,713,378	
教學收入	4S	37,535,000	12,073,939	7,817,420	4,256,519	54.45	12,281,361	7,817,420	4,463,941	57.10
學雜費收入	4S1	37,535,000	12,073,939	7,817,420	4,256,519	54.45	12,281,361	7,817,420	4,463,941	57.10
其他收入	4Y	437,000	8,585	15,000	-6,415	-42.77	204,609	83,500	121,109	145.04
受贈收入	4YO	144,000		12,000	-12,000	-100.00	181,810	36,000	145,810	405.03
雜項收入	4YY	293,000	8,585	3,000	5,585	186.17	22,799	47,500	-24,701	-52.00
基金用途	5	304,880,000	22,443,411	22,599,768	-156,357	-0.69	116,215,702	127,085,647	-10,869,945	-8.55
高中及高職教育計畫	52	263,161,000	20,084,336	20,169,801	-85,465	-0.42	102,707,996	111,374,349	-8,666,353	-7.78
一般行政管理計畫	5L	30,079,000	2,324,075	2,429,967	-105,892	-4.36	13,294,097	15,064,467	-1,770,370	-11.75
建築及設備計畫	5M	11,640,000	35,000		35,000		213,609	646,831	-433,222	-66.98
購建固定資產		11,604,000	35,000		35,000		213,609	610,831	-397,222	-65.03
其他		36,000					36,000		-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	6	-11,317,000	-6,622,132	-11,317,000	4,694,868	-41.49	5,542,178	-11,317,000	16,859,178	-148.97
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					29,423,158	2,954,000	26,469,158	896.04

※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—臺北市立內湖高級中學

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 4 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學年十二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. RA8717 108學年補助聘用運動防護員經費403,650元。
  4. RA8738 108學年獎勵各級學校聘用專任運動教練獎勵金180,000元。
  5. 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)學雜費收入提前繳庫所致。
- 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117,231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279,991元，積極辦理中。
  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4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	9,239,180,592	100.00	負債	2	9,209,757,434	99.68
流動資產	11	40,613,848	0.44	流動負債	21	10,722,047	0.12
現金	111	39,936,408	0.43	應付款項	212	10,722,047	0.12
銀行存款	1112	39,756,408	0.43	應付代收款	2123	10,722,047	0.12
銀行存款-公庫存款	1112-1	26,371,795	0.29	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	11,344,511	0.12	其他應付款	212Y	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,367,507	0.01	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	672,595	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	9,199,035,387	99.57
應收款項	113	0	0.00	什項負債	221	9,199,035,387	99.57
其他應收款	113Y	0	0.00	存入保證金	2211	2,786,010	0.03
預付款項	115	677,440	0.01	應付退休及離職金	2213	1,182,910	0.01
預付費用	1154	677,440	0.01	應付代管資產	2214	9,194,393,872	99.52
				暫收及待結轉帳項	2215	672,595	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4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	3,376,833	0.04	基金餘額	3	29,423,158	0.32
準備金	124	3,376,833	0.04	基金餘額	31	29,423,158	0.32
退休及離職準備金	1241	1,182,910	0.01	基金餘額	311	29,423,158	0.32
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	5,542,178	0.06
其他資產	13	9,195,189,911	99.52	合計：		9,239,180,592	
什項資產	131	9,195,189,911	99.52				
暫付及待結轉帳項	1315	796,039	0.01				
代管資產	1316	9,194,393,872	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	87,666,136	0.95				
合計：		9,239,180,592					

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 4 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				20,084,336	20,169,801	-85,465	-0.42
		累計數				102,707,996	111,374,349	-8,666,353	-7.78

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 4 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	208,609		-3,558,721	37,215,815
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	7,678,565	-4,601,511			-209,988	2,867,066
房屋及建築	364,915	-261,721			-8,464	94,730
機械及設備	70,827,162	-47,328,500			-2,444,783	21,053,879
交通及運輸設備	4,174,770	-3,227,122			-68,306	879,342
雜項設備	45,157,707	-32,220,558	208,609		-827,180	12,318,578
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.雜項設備：

增加數計208,609元，變動原因為：(1)增置：蒸飯箱等設備共計208,609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 4 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 4 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									
交通及運輸設備				14,000	14,000									
購建中固定資產														
雜項設備		3,639,000	36,000		3,675,000	443,600	208,609		208,609	47.03	-234,991	-52.97		
雜項設備		3,639,000	36,000		3,675,000	443,600	208,609		208,609	47.03	-234,991	-52.97	班級設備-飲水機等計234,991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 4 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	263,000		5,185,000	488,600	208,609		208,609	42.70	-279,991	-57.30		

※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 4 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	5,000	4.09	5,000		-117,231	-95.91		
541 遞延修繕房屋建築支	6,682,000		6,682,000	122,231	5,000	4	5,000		-117,231	-95.91	B棟廁所整修工程等計117,231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	5,000	3.16	5,000		-153,231	-96.84		