

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 3 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 3 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
八、存款及貸款明細表.....	第 11 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 3 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	23,719,108	23,214,349	504,759	2.17	105,936,601	104,485,879	1,450,722	1.39
勞務收入	43	1,322,000					48,380		48,380	
服務收入	431	1,322,000					48,380		48,380	
財產收入	45	956,000	-5,052	10,390	-15,442	-148.62	259,937	254,828	5,109	2.00
財產處分收入	451	89,000					3,170		3,170	
其他財產收入	45Y	867,000	-5,052	10,390	-15,442	-148.62	256,767	254,828	1,939	0.76
政府撥入收入	46	253,313,000	23,810,459	23,150,459	660,000	2.85	105,224,838	104,162,551	1,062,287	1.02
公庫撥款收入	462	253,313,000	23,150,459	23,150,459			104,162,551	104,162,551		
政府其他撥入收入	46Y		660,000		660,000		1,062,287		1,062,287	
教學收入	4S	37,535,000	-102,288		-102,288		207,422		207,422	
學雜費收入	4S1	37,535,000	-102,288		-102,288		207,422		207,422	
其他收入	4Y	437,000	15,989	53,500	-37,511	-70.11	196,024	68,500	127,524	186.17
受贈收入	4YO	144,000	6,850	12,000	-5,150	-42.92	181,810	24,000	157,810	657.54
雜項收入	4YY	293,000	9,139	41,500	-32,361	-77.98	14,214	44,500	-30,286	-68.06
基金用途	5	304,880,000	22,065,602	23,214,349	-1,148,747	-4.95	93,772,291	104,485,879	-10,713,588	-10.25
高中及高職教育計畫	52	263,161,000	18,554,503	20,849,849	-2,295,346	-11.01	82,623,660	91,204,548	-8,580,888	-9.41
一般行政管理計畫	5L	30,079,000	3,440,135	2,364,500	1,075,635	45.49	10,970,022	12,634,500	-1,664,478	-13.17
建築及設備計畫	5M	11,640,000	70,964		70,964		178,609	646,831	-468,222	-72.39
購建固定資產		11,604,000	70,964		70,964		178,609	610,831	-432,222	-70.76
其他		36,000					36,000		-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	6	-11,317,000	1,653,506		1,653,506		12,164,310		12,164,310	
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					36,045,290	14,271,000	21,774,290	152.58

※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 3 月份

- 一、服務收入：主要係108(1)教科書作業管理費上年度結轉所致。
- 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、政府其他撥入收入：
 1. RA8225 108(1)高中優質化輔助方案(資本門)上年度結轉3,360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上年度結轉109,199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。
- 四、學雜費收入：主要係108(1)課業輔導費上年度結轉所致。
- 五、受贈收入：主要係教育儲蓄專戶較預計捐款增加所致。
- 六、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。
- 七、一般行政管理計畫：主要係人事費覈實支用所致。
- 八、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314,991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3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	9,239,942,872	100.00	負債	2	9,203,897,582	99.61
流動資產	11	41,232,139	0.45	流動負債	21	4,847,999	0.05
現金	111	40,511,739	0.44	應付款項	212	4,847,999	0.05
銀行存款	1112	40,331,739	0.44	應付代收款	2123	4,847,999	0.05
銀行存款-公庫存款	1112-1	32,950,967	0.36	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	5,347,054	0.06	其他應付款	212Y	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,373,123	0.01	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	660,595	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	9,199,049,583	99.56
應收款項	113	0	0.00	什項負債	221	9,199,049,583	99.56
其他應收款	113Y	0	0.00	存入保證金	2211	2,561,365	0.03
預付款項	115	720,400	0.01	應付退休及離職金	2213	1,176,969	0.01
預付費用	1154	720,400	0.01	應付代管資產	2214	9,194,650,654	99.51
				暫收及待結轉帳項	2215	660,595	0.01

註：信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

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

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3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	3,370,892	0.04	基金餘額	3	36,045,290	0.39
準備金	124	3,370,892	0.04	基金餘額	31	36,045,290	0.39
退休及離職準備金	1241	1,176,969	0.01	基金餘額	311	36,045,290	0.39
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	12,164,310	0.13
其他資產	13	9,195,339,841	99.52	合計：		9,239,942,872	
什項資產	131	9,195,339,841	99.52				
暫付及待結轉帳項	1315	689,187	0.01				
代管資產	1316	9,194,650,654	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	87,922,918	0.95				
合計：		9,239,942,872					

註：信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

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

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 3 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				18,554,503	20,849,849	-2,295,346	-11.01
		累計數				82,623,660	91,204,548	-8,580,888	-9.41

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 3 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	173,609		-2,671,960	38,067,576
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	7,678,565	-4,601,511			-157,491	2,919,563
房屋及建築	364,915	-261,721			-6,348	96,846
機械及設備	70,827,162	-47,328,500			-1,834,924	21,663,738
交通及運輸設備	4,174,770	-3,227,122			-51,225	896,423
雜項設備	45,157,707	-32,220,558	173,609		-621,972	12,488,786
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173,609元，變動原因為：(1)增置：蒸飯箱等設備共計173,609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 3 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 3 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	127,000		1,410,000	45,000						-45,000	-100.00	
機械及設備		1,283,000	127,000		1,410,000	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														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備		3,639,000	23,000		3,662,000	443,600	173,609		173,609	39.14		-269,991	-60.86	
雜項設備		3,639,000	23,000		3,662,000	443,600	173,609		173,609	39.14		-269,991	-60.86	班級設備-飲水機等計269,991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 3 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	150,000		5,072,000	488,600	173,609		173,609	35.53	-314,991	-64.47		

※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。

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 3 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		

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 1 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	660,595	35,144,890	5,347,054