

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 2 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2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、差額解釋表等(附錄).....	第 11 頁

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 2 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	24,610,377	24,531,707	78,670	0.32	82,217,493	81,271,530	945,963	1.16
勞務收入	43	1,322,000	700		700		48,380		48,380	
服務收入	431	1,322,000	700		700		48,380		48,380	
財產收入	45	956,000	15,800	244,438	-228,638	-93.54	264,989	244,438	20,551	8.41
財產處分收入	451	89,000					3,170		3,170	
其他財產收入	45Y	867,000	15,800	244,438	-228,638	-93.54	261,819	244,438	17,381	7.11
政府撥入收入	46	253,313,000	24,416,269	24,272,269	144,000	0.59	81,414,379	81,012,092	402,287	0.50
公庫撥款收入	462	253,313,000	24,272,269	24,272,269			81,012,092	81,012,092		
政府其他撥入收入	46Y		144,000		144,000		402,287		402,287	
教學收入	4S	37,535,000					309,710		309,710	
學雜費收入	4S1	37,535,000					309,710		309,710	
其他收入	4Y	437,000	177,608	15,000	162,608	1,084.05	180,035	15,000	165,035	1,100.23
受贈收入	4YO	144,000	174,960	12,000	162,960	1,358.00	174,960	12,000	162,960	1,358.00
雜項收入	4YY	293,000	2,648	3,000	-352	-11.73	5,075	3,000	2,075	69.17
基金用途	5	304,880,000	19,354,347	24,531,707	-5,177,360	-21.10	71,706,689	81,271,530	-9,564,841	-11.77
高中及高職教育計畫	52	263,161,000	17,335,240	21,575,576	-4,240,336	-19.65	64,069,157	70,354,699	-6,285,542	-8.93
一般行政管理計畫	5L	30,079,000	1,911,462	2,309,300	-397,838	-17.23	7,529,887	10,270,000	-2,740,113	-26.68
建築及設備計畫	5M	11,640,000	107,645	646,831	-539,186	-83.36	107,645	646,831	-539,186	-83.36
購建固定資產		11,604,000	107,645	610,831	-503,186	-82.38	107,645	610,831	-503,186	-82.38
其他		36,000		36,000	-36,000	-100.00		36,000	-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	6	-11,317,000	5,256,030		5,256,030		10,510,804		10,510,804	
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					34,391,784	14,271,000	20,120,784	140.99

※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 2 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)高中優質化補助方案(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。
- 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122,231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380,955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2月29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	9,237,382,244	100.00	負債	2	9,202,990,460	99.63
流動資產	11	38,779,209	0.42	流動負債	21	3,613,535	0.04
現金	111	36,964,467	0.40	應付款項	212	3,613,535	0.04
銀行存款	1112	36,784,467	0.40	應付代收款	2123	3,613,535	0.04
銀行存款-公庫存款	1112-1	30,203,119	0.33	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	4,625,328	0.05	其他應付款	212Y	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,288,575	0.01	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	667,445	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	9,199,376,925	99.59
應收款項	113	0	0.00	什項負債	221	9,199,376,925	99.59
其他應收款	113Y	0	0.00	存入保證金	2211	2,671,123	0.03
預付款項	115	1,814,742	0.02	應付退休及離職金	2213	1,130,921	0.01
預付費用	1154	1,814,742	0.02	應付代管資產	2214	9,194,907,436	99.54
				暫收及待結轉帳項	2215	667,445	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2月29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	3,324,844	0.04	基金餘額	3	34,391,784	0.37
準備金	124	3,324,844	0.04	基金餘額	31	34,391,784	0.37
退休及離職準備金	1241	1,130,921	0.01	基金餘額	311	34,391,784	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	10,510,804	0.11
其他資產	13	9,195,278,191	99.54	合計：		9,237,382,244	
什項資產	131	9,195,278,191	99.54				
暫付及待結轉帳項	1315	370,755	0.00				
代管資產	1316	9,194,907,436	99.54				
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	98.58				
代管資產-房屋及建 築設備	1316-2	88,179,700	0.95				
合計：		9,237,382,244					

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 2 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				17,335,240	21,575,576	-4,240,336	-19.65
		累計數				64,069,157	70,354,699	-6,285,542	-8.93

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 2 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	107,645		-1,782,950	38,890,622
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	7,678,565	-4,601,511			-104,994	2,972,060
房屋及建築	364,915	-261,721			-4,232	98,962
機械及設備	70,827,162	-47,328,500			-1,223,460	22,275,202
交通及運輸設備	4,174,770	-3,227,122			-34,150	913,498
雜項設備	45,157,707	-32,220,558	107,645		-416,114	12,628,680
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107,645元，變動原因為：(1)增置：蒸飯箱等設備共計107,645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 2 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 2 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															
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			1,283,000	45,000						-45,000	-100.00		
機械及設備		1,283,000			1,283,000	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			3,639,000	443,600	107,645		107,645	24.27		-335,955	-75.73		
雜項設備		3,639,000			3,639,000	443,600	107,645		107,645	24.27		-335,955	-75.73	班級設備-飲水機等計335,955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置固定資產。

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 2 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			4,922,000	488,600	107,645		107,645	22.03	-380,955	-77.97		

※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。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立內湖高級中學
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 2 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					-122,231	-100.00	B棟廁所整修工程等計122,231元，主要係工程管理費覈實支用所致。	
541 遞延修繕房屋建築支	6,682,000		6,682,000	122,231					-122,231	-100.00		
542 其他遞延支出												
總計	6,718,000		6,718,000	158,231		0.00			-158,231	-100.00		