

40501058

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 112 年 12 月份

主辦會計人員 洪清好



機關長官

董家莒



# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立內湖高級中學

## 目 次

中華民國 112 年 12 月份

| 名 稱                                  | 頁 次         |
|--------------------------------------|-------------|
| 甲、預算執行表                              |             |
| 壹、主要表                                |             |
| 一、基金來源、用途及餘絀表.....                   | 第 1 - 3 頁   |
| 貳、附屬表                                |             |
| 一、主要業務計畫執行明細表.....                   | 第 4 頁       |
| 二、資本資產明細表.....                       | 第 5 - 7 頁   |
| 三、長期負債明細表.....                       | 第 -- 頁      |
| 四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表.....             | 第 8 - 9 頁   |
| 五、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      |
| 六、重大計畫預算執行績效分析表.....                 | 第 -- 頁      |
| 乙、會計報表                               |             |
| 壹、主要表                                |             |
| 一、平衡表.....                           | 第 11 - 14 頁 |
| 二、收入支出表.....                         | 第 15 - 16 頁 |
| 丙、參考表                                |             |
| 一、預算執行與會計收支對照表.....                  | 第 17 - 18 頁 |
| 二、差額解釋表等(附錄).....                    | 第 19 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 112 年 12 月份

單位：新臺幣元

| 科目        | 本 年 度<br>法 定 預 算 數 | 本 月 份       |           |             |          | 本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數 |             |            |          |
|-----------|--------------------|-------------|-----------|-------------|----------|-----------------------|-------------|------------|----------|
|           |                    | 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      | 313,588,000        | 11,772,402  | 1,660,480 | 10,111,922  | 608.98   | 345,941,223           | 313,588,000 | 32,353,223 | 10.32    |
| 徵收及依法分配收入 |                    | 43,342      |           | 43,342      |          | 43,342                |             | 43,342     |          |
| 違規罰款收入    |                    | 43,342      | 0         | 43,342      |          | 43,342                | 0           | 43,342     |          |
| 勞務收入      | 1,018,000          | -432,038    |           | -432,038    |          | 965,774               | 1,018,000   | -52,226    | -5.13    |
| 服務收入      | 1,018,000          | -432,038    | 0         | -432,038    |          | 965,774               | 1,018,000   | -52,226    | -5.13    |
| 財產收入      | 967,000            | 89,092      | 15,000    | 74,092      | 493.95   | 1,066,444             | 967,000     | 99,444     | 10.28    |
| 財產處分收入    | 5,000              | 0           | 0         | 0           |          | 77,017                | 5,000       | 72,017     | 1,440.34 |
| 其他財產收入    | 962,000            | 89,092      | 15,000    | 74,092      | 493.95   | 989,427               | 962,000     | 27,427     | 2.85     |
| 政府撥入收入    | 276,415,000        | 9,779,080   | 1,464,480 | 8,314,600   | 567.75   | 305,605,386           | 276,415,000 | 29,190,386 | 10.56    |
| 公庫撥款收入    | 276,415,000        | 6,741,032   | 1,464,480 | 5,276,552   | 360.30   | 288,822,888           | 276,415,000 | 12,407,888 | 4.49     |
| 政府其他撥入收入  |                    | 3,038,048   | 0         | 3,038,048   |          | 16,782,498            | 0           | 16,782,498 |          |
| 教學收入      | 34,505,000         | 1,877,088   |           | 1,877,088   |          | 36,212,711            | 34,505,000  | 1,707,711  | 4.95     |
| 學雜費收入     | 34,505,000         | 1,877,088   | 0         | 1,877,088   |          | 36,212,711            | 34,505,000  | 1,707,711  | 4.95     |
| 其他收入      | 683,000            | 415,838     | 181,000   | 234,838     | 129.74   | 2,047,566             | 683,000     | 1,364,566  | 199.79   |
| 受贈收入      | 440,000            | 436,600     | 40,000    | 396,600     | 991.50   | 1,926,713             | 440,000     | 1,486,713  | 337.89   |
| 雜項收入      | 243,000            | -20,762     | 141,000   | -161,762    | -114.72  | 120,853               | 243,000     | -122,147   | -50.27   |
| 基金用途      | 311,732,000        | 27,787,504  | 1,660,480 | 26,127,024  | 1,573.46 | 342,220,901           | 311,732,000 | 30,488,901 | 9.78     |
| 高中及高職教育計畫 | 295,218,000        | 12,143,969  | 1,196,480 | 10,947,489  | 914.97   | 307,831,780           | 295,218,000 | 12,613,780 | 4.27     |
| 一般行政管理計畫  | 3,222,000          | 646,051     | 464,000   | 182,051     | 39.24    | 2,890,315             | 3,222,000   | -331,685   | -10.29   |
| 建築及設備計畫   | 13,292,000         | 14,997,484  |           | 14,997,484  |          | 31,498,806            | 13,292,000  | 18,206,806 | 136.98   |
| 購建固定資產    | 13,256,000         | 14,780,484  |           | 14,780,484  |          | 31,210,806            | 13,256,000  | 17,954,806 | 135.45   |
| 其他        | 36,000             | 217,000     |           | 217,000     |          | 288,000               | 36,000      | 252,000    | 700.00   |
| 本期賸餘(短絀)  | 1,856,000          | -16,015,102 |           | -16,015,102 |          | 3,720,322             | 1,856,000   | 1,864,322  | 100.45   |
| 期初基金餘額    | 2,121,000          |             |           |             |          | 4,780,891             | 2,121,000   | 2,659,891  | 125.41   |
| 解繳公庫      |                    |             |           |             |          |                       |             |            |          |
| 期末基金餘額    | 3,977,000          |             |           |             |          | 8,501,213             | 3,977,000   | 4,524,213  | 113.76   |

※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 112 年 12 月份

- 一、違規罰款收入：主要係廠商違約罰款覈實繳庫所致。
- 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、公庫撥款收入：  
教育局補助：
  1. A棟屋頂防漏整修工程(統籌款)2,100,000元。
  2. 排球場維修工程(統籌款)992,038元。
  3. 112年度用人費用不敷數3,594,000元。
  4. 112(1)代理教師完整聘期之薪資差額(局款非統籌)445,298元。
  5. 全國中等學校運動會競賽場館(局款非統籌)5,276,552元。
- 四、政府其他撥入收入：  
教育部補助：
  1. RA1237 111學年度實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費1,247,824元。
  2. RA1244 111學年第二外語教育計劃172,728元。
  3. RA1250 英語檢定考試報名費82,000元。
  4. RA1263 111學年十二年國民基本教育課程綱要普通型前導學校計畫785,159元。
  5. RA1275 111學年度全英語授課實施計畫208,028元。
  6. RA1278 111學年度原住民族語文課程開課經費33,516元。
  7. RA1532 111學年度台灣手語實體課程授課教師及教學支援人員交通費3,360元。
  8. RA1540 手語課程新增鐘點費1,411元。
  9. RA1717 111學年約用運動防護員巡迴服務計畫482,681元。
  10. RA1735 111學年度推動中小學社團學生棒球發展計畫12,000元。
  11. RA1B04 央團代理代課費既課程與教學經費138,380元。
  12. RA2139 111(2)高中適性學習社區教育資源均質化-經常門119,000元。
  13. RA2140 111(2)高中適性學習社區教育資源均質化-資本門126,000元。
  14. RA2147 因應新課綱規劃總體課程實施所需課室空間及適性學習空間活化600,000元。
  15. RA2180 推動轉型正義教育課程35,000元。
  16. RA2205 111(2)高中優質化輔助方案-經常門580,000元。
  17. RA2206 111(2)高中優質化輔助方案-資本門1,160,000元。
  18. RA2209 112學年原住民族語文課程開課經費20,160元。
  19. RA2214 112年公民教育課程落實基本法律素養研習28,403元。
  20. RA2219 112年度充實行政人力經費406,251元。
  21. RA2228 112年度充實一般科目教學設備計畫經費489,600元。
  22. RA2234 112學年度適性及彈性學習時間與大專校院協作計畫25,000元。
  23. RA2237 112學年度實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費639,232元。
  24. RA2244 112學年第二外語教育計劃87,936元。
  25. RA2252 112(1)手語課程開課經費6,720元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 12 月份

26. RA2261 112年編制內教師參加客語及閩南語能力認證報名費420元。
27. RA2263 112學年十二年國民基本教育課程綱要普通型前導學校計畫351,905元。
28. RA2271 112(1)本土語文課程開課經費37,800元。
29. RA2275 112學年度全英語授課實施計畫88,381元。
30. RA2278 111(2)本土語文課程開課經費52,295元。
32. RA2280 112學年度擴增雙語實驗班計畫712,111元。
33. RA2293 112(1)高中優質化輔助方案-經常門604,000元及資本門1,159,955元。
34. RA2540 111(2)手語課程新增鐘點費11,994元。
35. RA2735 112年推動中小學社團學生棒球發展計畫19,763元。
36. RA2781 112年卓越運動代表隊增聘運動教練實施計畫585,609元。
37. RA2784 友善提供生理用品計畫38,000元。
38. RA2811 A棟屋頂防漏整修工程2,900,000元。
39. RA2907 112年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫17,583元。
40. RA2A05 112學年度實施跨校遠距教學徵件計畫55,000元。
41. RA2A20 111學年度實施跨校遠距教學徵件計畫50,000元。
42. RA2A55 前瞻基礎建設112年科技輔助自主學習推動計畫-經常門180,400元及資本門636,320元。
43. RA2A63 推動中小學數位學習精進方案514,000元。
44. RA2C30 112學年與國外校際合作推動線上教學實施計畫494,385元。
45. RA2C32 112學年度學校本位國際教育精進計畫-課程及國際交流69,056元。
46. RA2C41 112學年度學校本位國際教育精進計畫-學校國際化4,000元。
47. 學生自治組織辦理相關知能工作坊35,000元。
48. 112學年約用運動防護員巡迴服務計畫474,132元。
49. 新世代學習空間暨因材網推動實施計畫200,000元。

五、受贈收入：主要係各界捐款覈實繳庫所致。

六、雜項收入：主要係公物損壞賠償等其他收入覈實繳庫所致。

七、一般行政管理計畫：主要係統籌業務費覈實支用所致。

八、建築及設備計畫：

1. 111年運動操場及周邊設施整建計畫保留款執行計2,408,082元。
2. 教育部補助款購置教學相關設備等計4,807,460元，補辦預算增加執行數。
3. 教育部補助A棟屋頂防漏整修工程等計10,739,264元，併入決算辦理。
4. 教育部補助高中優質化輔助方案等購置電腦軟體計252,000元，併入決算辦理。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立內湖高級中學

40501058-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 年 12 月份

單位：新臺幣元

| 業務計畫項目    |    | 本月數<br>及<br>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             |       |       |       | 12,143,969  | 1,196,480   | 10,947,489 | 914.97 |
|           |    | 累計數             |       |       |       | 307,831,780 | 295,218,000 | 12,613,780 | 4.27   |

臺北市地方教育發展基金—臺北市立內湖高級中學

40501058-5

資本資產明細表

中華民國 112 年 12 月份

單位：新臺幣元

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折<br>舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動    |            | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評<br>價變動數 | 期末帳面金額     | 備註 |
|------------|---------------|----------------------------|------------|------------|------------------------------|------------|----|
|            |               |                            | 增加數        | 減少數        |                              |            |    |
| <b>資產</b>  | 170,224,394   | -111,166,815               | 30,024,344 | 15,317,975 | -11,884,089                  | 61,879,859 |    |
| 非理財目的之長期投資 |               |                            |            |            |                              |            |    |
| 土地         |               |                            |            |            |                              |            |    |
| 土地改良物      | 7,678,565     | -6,459,318                 | 12,406,483 |            | -1,268,330                   | 12,357,400 |    |
| 房屋及建築      | 485,333       | -409,817                   |            |            | -71,866                      | 3,650      |    |
| 機械及設備      | 87,345,224    | -63,835,208                | 12,106,797 | 2,010,412  | -8,901,635                   | 24,704,766 |    |
| 交通及運輸設備    | 5,631,028     | -4,057,531                 | 1,098,050  | 252,930    | -191,737                     | 2,226,880  |    |
| 雜項設備       | 57,973,320    | -36,404,941                | 4,100,014  | 2,621,856  | -1,450,521                   | 21,596,016 |    |
| 租賃資產       |               |                            |            |            |                              |            |    |
| 租賃權益改良     |               |                            |            |            |                              |            |    |
| 收藏品及傳承資產   |               |                            |            |            |                              |            |    |
| 購建中固定資產    | 9,998,401     |                            |            | 9,998,401  |                              |            |    |
| 遞耗資產       |               |                            |            |            |                              |            |    |

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立內湖高級中學

40501058-6

資本資產明細表

中華民國 112 年 12 月份

單位:新臺幣元

| 項 目                              | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折<br>舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |         | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評<br>價變動數 | 期末帳面金額  | 備註                             |
|----------------------------------|---------------|----------------------------|---------|---------|------------------------------|---------|--------------------------------|
|                                  |               |                            | 增加數     | 減少數     |                              |         |                                |
| 權利<br>電腦軟體<br><br>發展中之無形資產<br>其他 | 1,112,523     |                            | 313,000 | 434,376 |                              | 991,147 | 係因電腦軟體不入財<br>產管理系統，另依規<br>定辦理。 |

註：



臺北市地方教育發展基金—臺北市立內湖高級中學  
資本資產明細表  
中華民國 112 年 12 月份

40501058-7

各財產項目變動原因分析如下：

1.土地改良物：

增加數計12,406,483元，變動原因為：(1)增置：教育部補助學校運動操場及周邊設施整建計畫本年度執行計2,408,082元，(12)其他：教育部補助學校運動操場及周邊設施整建計畫上年度執行計9,998,401元，完工轉入土地改良物。

2.機械及設備：

增加數計12,106,797元，變動原因為：(1)增置：圖書除菌機等計4,498,295元，(3)撥入：教育局移撥平板電腦等計7,608,502元。  
減少數計2,010,412元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢針孔探測器等計2,010,412元。

3.交通及運輸設備：

增加數計1,098,050元，變動原因為：(1)增置：混音擴大器等計1,098,050元。  
減少數計252,930元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢衛星導航系統等計252,930元。

4.雜項設備：

增加數計4,100,014元，變動原因為：(1)增置：乾衣機等計1,517,115元，(3)撥入：教育局補助購置舞台布幕計870,415元，(4)受贈：家長會贈與冷氣機等計1,712,484元。  
減少數計2,621,856元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准報廢冷氣機等計2,621,856元。

5.購建中固定資產：

減少數計9,998,401元，變動原因為：(12)其他：教育部補助學校運動操場及周邊設施整建計畫上年度執行計9,998,401元，完工轉入土地改良物。

6.電腦軟體：

增加數計313,000元，變動原因為：(1)增置：電腦繪圖軟體等計288,000元，(3)撥入：教育局補助購置補助購置跨校遠距課程使用軟體計25,000元。  
減少數計434,376元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至112年12月止累計攤銷金額434,376元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立內湖高級中學  
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
 中華民國 112 年 12 月份

40501058-8

單位：新臺幣元

| 科目名稱    | 本年度可用預算數        |                  |                 |     |           | 累計<br>預算<br>分配數 | 執行情形      |           |           |       |          |        | 差異或落<br>後原因                                  | 改進<br>措施 | 累積執<br>行數占<br>可用預<br>算數% |       |
|---------|-----------------|------------------|-----------------|-----|-----------|-----------------|-----------|-----------|-----------|-------|----------|--------|--|----------|--------------------------|-------|
|         | 以前<br>年度<br>保留數 | 本年度<br>法定<br>預算數 | 本年度<br>奉准先<br>行 | 調整數 | 合計        |                 | 累計執行數     |           |           |       | 比較增減     |        |  |          |                          |       |
|         |                 |                  |                 |     |           |                 | 實支數       | 應付<br>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   | 2,408,647       |                  |                 |     | 2,408,647 | 2,408,647       | 2,408,082 |           | 2,408,082 | 99.98 | -565     | -0.02  |  |          |                          | 99.98 |
| 土地改良物   | 2,408,647       |                  |                 |     | 2,408,647 | 2,408,647       | 2,408,082 |           | 2,408,082 | 99.98 | -565     | -0.02  |  |          |                          | 99.98 |
| 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   |                 | 1,832,000        | 2,677,000       |     | 4,509,000 | 4,509,000       | 4,498,295 |           | 4,498,295 | 99.76 | -10,705  | -0.24  |  |          |                          | 99.76 |
| 機械及設備   |                 | 1,832,000        | 2,677,000       |     | 4,509,000 | 4,509,000       | 4,498,295 |           | 4,498,295 | 99.76 | -10,705  | -0.24  |  |          |                          | 99.76 |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |           |                 |           |           |           |       |          |        |  |          |                          |       |
| 交通及運輸設備 |                 | 80,000           | 1,213,000       |     | 1,293,000 | 1,293,000       | 1,098,050 |           | 1,098,050 | 84.92 | -194,950 | -15.08 |  |          |                          | 84.92 |
| 交通及運輸設備 |                 | 80,000           | 1,213,000       |     | 1,293,000 | 1,293,000       | 1,098,050 |           | 1,098,050 | 84.92 | -194,950 | -15.08 | 主要係教育局補助全國中等學校運動會競賽場館購置音響設備，廠商實際施作金額較預期減少所致。 |          |                          | 84.92 |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |           |                 |           |           |           |       |          |        |  |          |                          |       |
| 雜項設備    |                 | 394,000          | 1,185,000       |     | 1,579,000 | 1,579,000       | 1,517,115 |           | 1,517,115 | 96.08 | -61,885  | -3.92  |  |          |                          | 96.08 |
| 雜項設備    |                 | 394,000          | 1,185,000       |     | 1,579,000 | 1,579,000       | 1,517,115 |           | 1,517,115 | 96.08 | -61,885  | -3.92  |  |          |                          | 96.08 |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                 |     |           |                 |           |           |           |       |          |        |  |          |                          |       |
| 租賃資產    |                 |                  |                 |     |           |                 |           |           |           |       |          |        |  |          |                          |       |
| 租賃資產    |                 |                  |                 |     |           |                 |           |           |           |       |          |        |  |          |                          |       |
| 其他      |                 |                  |                 |     |           |                 |           |           |           |       |          |        |  |          |                          |       |

※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  
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
 中華民國 112 年 12 月份

40501058-9

單位：新臺幣元

| 科目名稱                | 本年度可用預算數        |                  |                 |     |           | 累計<br>預算<br>分配數 | 執行情形      |           |           |       |          |       | 差異或落<br>後原因 | 改進<br>措施 | 累積執<br>行數占<br>可用預<br>算數% |
|---------------------|-----------------|------------------|-----------------|-----|-----------|-----------------|-----------|-----------|-----------|-------|----------|-------|-------------|----------|--------------------------|
|                     | 以前<br>年度<br>保留數 | 本年度<br>法定<br>預算數 | 本年度<br>奉准先<br>行 | 調整數 | 合計        |                 | 累計執行數     |           |           |       | 比較增減     |       |             |          |                          |
|                     |                 |                  |                 |     |           |                 | 實支數       | 應付<br>未付數 | 合計        | %     | 金額       | %     |             |          |                          |
| 建築及設備計畫<br>其他<br>總計 | 2,408,647       | 2,306,000        | 5,075,000       |     | 9,789,647 | 9,789,647       | 9,521,542 |           | 9,521,542 | 97.26 | -268,105 | -2.74 |             |          | 97.26                    |

※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  
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 112 年 12 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<br>(2) | 執行情形       |              |                   |        |            |        | 差異或落後原因                                | 改進措施   | 累積執行數占可用預算數% |
|---------------|------------|---------|------------|----------------|------------|--------------|-------------------|--------|------------|--------|--|--------|--------------|
|               | 本年度法定預算數   | 以前年度保留數 | 合計<br>(1)  |                | 累計執行數      |              |                   |        | 比較增減       |        |  |        |              |
|               |            |         |            |                | 實支數<br>(3) | 應付未付數<br>(4) | 合計<br>(5)=(3)+(4) | %      | 金額         | %      |  |        |              |
| 52 購置無形資產     | 36,000     |         | 36,000     | 36,000         | 288,000    |              | 288,000           | 800.00 | 252,000    | 700.00 | 教育部補助高中優質化輔助方案等購置電腦軟體計252,000元，併入決算辦理。 |        | 800.00       |
| 521 購置電腦軟體    | 36,000     |         | 36,000     | 36,000         | 288,000    |              | 288,000           | 800.00 | 252,000    | 700.00 |  | 800.00 |              |
| 522 購置權利      |            |         |            |                |            |              |                   |        |            |        |  |        |              |
| 54 遞延支出       | 10,950,000 |         | 10,950,000 | 10,950,000     | 21,689,264 |              | 21,689,264        | 198.08 | 10,739,264 | 98.08  | 教育部補助A棟屋頂防漏整修工程等計10,739,264元，併入決算辦理。   |        | 198.08       |
| 541 遞延修繕房屋建築支 | 10,950,000 |         | 10,950,000 | 10,950,000     | 21,689,264 |              | 21,689,264        | 198.08 | 10,739,264 | 98.08  |  | 198.08 |              |
| 542 其他遞延支出    |            |         |            |                |            |              |                   |        |            |        |  |        |              |
| 總計            | 10,986,000 |         | 10,986,000 | 10,986,000     | 21,977,264 |              | 21,977,264        | 200.05 | 10,991,264 | 100.05 |  | 200.05 |              |

## 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112年12月31日

單位：新臺幣元

| 科目        | 金額            | %      | 科目       | 金額            | %     |
|-----------|---------------|--------|----------|---------------|-------|
| 資 產       | 9,498,178,990 | 100.00 | 負 債      | 9,427,797,918 | 99.26 |
| 流動資產      | 29,882,064    | 0.31   | 流動負債     | 16,575,121    | 0.17  |
| 現金        | 26,124,434    | 0.28   | 應付款項     | 13,586,580    | 0.14  |
| 銀行存款      | 26,124,434    | 0.28   | 應付代收款    | 4,634,402     | 0.05  |
| 銀行存款-公庫存款 | 14,975,569    | 0.16   | 應付費用     | 2,662,593     | 0.03  |
| 銀行存款-保管款  | 8,425,744     | 0.09   | 應付工程款    | 6,289,585     | 0.07  |
| 銀行存款-代繳費款 | 17,213        | 0.00   | 其他應付款    | 0             | 0.00  |
| 專戶        |               |        | 預收款項     | 2,988,541     | 0.03  |
| 銀行存款-教育儲蓄 | 2,705,908     | 0.03   | 預收收入     | 2,988,541     | 0.03  |
| 戶         |               |        | 其他負債     | 9,411,222,797 | 99.08 |
| 零用及週轉金    | 0             | 0.00   | 什項負債     | 9,411,222,797 | 99.08 |
| 應收款項      | 3,757,630     | 0.04   | 存入保證金    | 4,025,322     | 0.04  |
| 其他應收款     | 3,757,630     | 0.04   | 應付退休及離職金 | 3,203,630     | 0.03  |
| 預付款項      | 0             | 0.00   | 應付代管資產   | 9,400,241,558 | 98.97 |
| 預付費用      | 0             | 0.00   | 暫收及待結轉帳項 | 3,752,287     | 0.04  |
| 長期貸墊款及準備金 | 5,958,742     | 0.06   |          |               |       |

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

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（包含或有負債）及或有資產計0元。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

## 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112年12月31日

單位：新臺幣元

| 科目           | 金額          | %     | 科目   | 金額            | %    |
|--------------|-------------|-------|------|---------------|------|
| 準備金          | 5,958,742   | 0.06  | 淨資產  | 70,381,072    | 0.74 |
| 退休及離職準備金     | 3,203,630   | 0.03  | 淨資產  | 70,381,072    | 0.74 |
| 其他準備金        | 2,755,112   | 0.03  | 淨資產  | 70,381,072    | 0.74 |
| 其他準備金-其他     | 2,755,112   | 0.03  | 累積餘額 | 63,838,470    | 0.67 |
| 固定資產         | 60,888,712  | 0.64  | 本期賸餘 | 6,542,602     | 0.07 |
| 土地改良物        | 12,357,400  | 0.13  | 合計：  | 9,498,178,990 |      |
| 土地改良物        | 20,085,048  | 0.21  |      |               |      |
| 累計折舊-土地改良物   | -7,727,648  | -0.08 |      |               |      |
| 房屋建築及設備      | 3,650       | 0.00  |      |               |      |
| 房屋建築及設備      | 485,333     | 0.01  |      |               |      |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -481,683    | -0.01 |      |               |      |
| 機械及設備        | 24,704,766  | 0.26  |      |               |      |
| 機械及設備        | 97,441,609  | 1.03  |      |               |      |
| 累計折舊-機械及設備   | -72,736,843 | -0.77 |      |               |      |
| 交通及運輸設備      | 2,226,880   | 0.02  |      |               |      |

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

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（包含或有負債）及或有資產計0元。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

## 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112年12月31日

單位：新臺幣元

| 科目           | 金額            | %     | 科目 | 金額 | % |
|--------------|---------------|-------|----|----|---|
| 交通及運輸設備      | 6,476,148     | 0.07  |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -4,249,268    | -0.04 |    |    |   |
| 雜項設備         | 21,596,016    | 0.23  |    |    |   |
| 雜項設備         | 59,451,478    | 0.63  |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | -37,855,462   | -0.40 |    |    |   |
| 購建中固定資產      | 0             | 0.00  |    |    |   |
| 購建中固定資產      | 0             | 0.00  |    |    |   |
| 無形資產         | 991,147       | 0.01  |    |    |   |
| 無形資產         | 991,147       | 0.01  |    |    |   |
| 電腦軟體         | 991,147       | 0.01  |    |    |   |
| 其他資產         | 9,400,458,325 | 98.97 |    |    |   |
| 什項資產         | 9,400,458,325 | 98.97 |    |    |   |
| 暫付及待結轉帳項     | 216,767       | 0.00  |    |    |   |
| 代管資產         | 9,400,241,558 | 98.97 |    |    |   |

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

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（包含或有負債）及或有資產計0元。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

## 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112年12月31日

單位：新臺幣元

| 科目           | 金額            | %     | 科目 | 金額 | % |
|--------------|---------------|-------|----|----|---|
| 代管資產-土地改良物   | 34,300        | 0.00  |    |    |   |
| 代管資產-土地      | 9,323,839,530 | 98.16 |    |    |   |
| 代管資產-房屋建築及設備 | 76,367,728    | 0.80  |    |    |   |
| 合計：          | 9,498,178,990 |       |    |    |   |

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

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（包含或有負債）及或有資產計0元。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。



## 臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立內湖高級中學

## 收入支出表

中華民國112年12月份

單位：新臺幣元

| 科目        | 金額         |             |
|-----------|------------|-------------|
|           | 本月數        | 累計數         |
| 收入        | 13,274,088 | 356,157,972 |
| 徵收及依法分配收入 | 43,342     | 43,342      |
| 違規罰款收入    | 43,342     | 43,342      |
| 勞務收入      | -432,038   | 965,774     |
| 服務收入      | -432,038   | 965,774     |
| 財產收益      | 959,507    | 9,570,361   |
| 財產交易利益    | 870,415    | 8,270,462   |
| 其他財產收入    | 89,092     | 1,299,899   |
| 政府撥入收入    | 9,779,080  | 305,605,386 |
| 公庫撥款收入    | 6,741,032  | 288,822,888 |
| 政府其他撥入收入  | 3,038,048  | 16,782,498  |
| 教學收入      | 1,877,088  | 36,212,711  |
| 學雜費收入     | 1,877,088  | 36,212,711  |
| 其他收入      | 1,047,109  | 3,760,398   |
| 受贈收入      | 1,067,871  | 3,639,545   |
| 雜項收入      | -20,762    | 120,853     |
| 支出        | 25,741,653 | 349,615,370 |
| 人事支出      | 6,904,207  | 278,925,713 |
| 人事支出      | 6,904,207  | 278,925,713 |
| 業務支出      | 5,605,554  | 30,335,022  |
| 業務支出      | 5,605,554  | 30,335,022  |
| 獎補助支出     | 24,796     | 768,147     |
| 其他獎補助     | 24,796     | 768,147     |
| 財產損失      | 89,433     | 137,410     |
| 財產交易損失    | 89,433     | 137,410     |
| 折舊、折耗及攤銷  | 1,387,016  | 17,066,601  |
| 固定資產折舊    | 1,349,619  | 16,632,225  |
| 無形資產攤銷    | 37,397     | 434,376     |
| 其他支出      | 11,730,647 | 22,382,477  |
| 其他支出      | 11,730,647 | 22,382,477  |

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立內湖高級中學  
**收入支出表**  
 中華民國112年12月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額          |            |
|----------|-------------|------------|
|          | 本月數         | 累計數        |
| 本期賸餘（短絀） | -12,467,565 | 6,542,602  |
| 期初淨資產    |             | 63,838,470 |
| 解繳公庫     |             |            |
| 期末淨資產    |             | 70,381,072 |

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立內湖高級中學

40501058-17

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

單位：新臺幣元

| 預算項目                    | 預算執行數       | 調整數         | 會計收支        | 會計科目      |
|-------------------------|-------------|-------------|-------------|-----------|
| 基金來源                    | 345,941,223 | 10,216,749  | 356,157,972 | 收入        |
| 徵收及依法分配收入               | 43,342      |             | 43,342      | 徵收及依法分配收入 |
| 勞務收入                    | 965,774     |             | 965,774     | 勞務收入      |
| 財產收入                    | 1,066,444   | 8,503,917   | 9,570,361   | 財產收益      |
| 政府撥入收入                  | 305,605,386 |             | 305,605,386 | 政府撥入收入    |
| 教學收入                    | 36,212,711  |             | 36,212,711  | 教學收入      |
| 其他收入                    | 2,047,566   | 1,712,832   | 3,760,398   | 其他收入      |
| 基金用途                    | 342,220,901 | 7,394,469   | 349,615,370 | 支出        |
| 用人費用                    | 278,925,713 |             | 278,925,713 | 人事支出      |
| 服務費用                    | 25,153,787  | 5,181,235   | 30,335,022  | 業務支出      |
| 材料及用品費                  | 4,205,031   | -4,205,031  |             |           |
| 租金、償債、利息及相關手續費          | 400,805     | -400,805    |             |           |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 575,399     | -575,399    |             |           |
| 捐助、補助與獎助                | 768,147     |             | 768,147     | 獎補助支出     |
| 資產短絀                    |             | 137,410     | 137,410     | 財產損失      |
| 其他                      | 693,213     | 21,689,264  | 22,382,477  | 折舊、折耗及攤銷  |
| 遞延支出                    | 21,689,264  | -21,689,264 |             | 其他支出      |
| 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資  | 9,809,542   | -9,809,542  |             |           |
| 本期賸餘(短絀)                | 3,720,322   | 2,822,280   | 6,542,602   | 本期賸餘(短絀)  |
| 期初基金餘額                  | 4,780,891   | 59,057,579  | 63,838,470  | 期初淨資產     |
| 解繳公庫                    |             |             |             | 解繳公庫      |
| 期末基金餘額                  | 8,501,213   | 61,879,859  | 70,381,072  | 期末淨資產     |

## 臺北市地方教育發展基金—臺北市立內湖高級中學

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 12 月份

註：

## 一、預算項目執行數不列為會計收支：

預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」(不含遞延支出)執行數980萬9,542元，已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達。

## 二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」2,515萬3,787元與會計科目「業務支出」3,033萬5,022元間之調整數518萬1,235元，係「材料及用品費」420萬5,031元、「租金、償債、利息及相關手續費」40萬805元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」(不含捐助、補助與獎助)57萬5,399元之調整數合計。

## 三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

1. 會計科目「財產收益」其中850萬3,917元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
2. 會計科目「其他收入」其中171萬2,832元係以來源為非政府機關實物捐贈財產所發生利益。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」1,706萬6,601元係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
4. 會計科目「財產損失」13萬7,410元，係報廢固定資產所發生損失等。

## 四、其他：

預算項目「其他」69萬3,213元與會計科目「其他支出」2,238萬2,477元間之調整數2,168萬9,264元，係「遞延支出」2,168萬9,264元。