

4-0501066

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成淵高級中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 107 年 12 月 31 日

主辦會計人員 戴雯芝



機關長官 朱逸華



臺北市地方教育發展基金－臺北市立成淵高級中學
目 次
中華民國 107 年 12 月份

名 稱	頁 次
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 1 - 3 頁
二、平衡表.....	第 4 - 6 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 7 頁
四、固定項目明細表.....	第 8 - 12 頁
五、購置固定資產執行情形明細表.....	第 13 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 14 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 15 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成淵高級中學

40501066-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 12 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 (一)		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一)	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	335,338,499	6,497,072	9,429,730	-2,932,658	-31.10	343,128,058	335,338,499	7,789,559	2.32
勞務收入	43	433,000	-169,797		-169,797		504,587	433,000	71,587	16.53
服務收入	431	433,000	-169,797		-169,797		504,587	433,000	71,587	16.53
財產收入	45	902,488	40,975	19,000	21,975	115.66	1,117,954	902,488	215,466	23.87
財產處分收入	451	50,000	3,675		3,675		163,150	50,000	113,150	226.30
其他財產收入	45Y	852,488	37,300	19,000	18,300	96.32	954,804	852,488	102,316	12.00
政府撥入收入	46	304,151,564	3,208,986	3,305,564	-96,578	-2.92	311,147,977	304,151,564	6,996,413	2.30
公庫撥款收入	462	304,151,564	3,305,564	3,305,564			309,715,874	304,151,564	5,564,310	1.83
政府其他撥入收入	46Y		-96,578		-96,578		1,432,103		1,432,103	
教學收入	4S	28,875,160	3,019,029	5,563,021	-2,543,992	-45.73	27,996,012	28,875,160	-879,148	-3.04
學雜費收入	4S1	28,875,160	3,019,029	5,563,021	-2,543,992	-45.73	27,996,012	28,875,160	-879,148	-3.04
其他收入	4Y	976,287	397,879	542,145	-144,266	-26.61	2,361,528	976,287	1,385,241	141.89
受贈收入	4YO	350,000	221,826		221,826		2,116,095	350,000	1,766,095	504.60
雜項收入	4YY	626,287	176,053	542,145	-366,092	-67.53	245,433	626,287	-380,854	-60.81
基金用途	5	345,115,620	11,848,627	9,429,730	2,418,897	25.65	351,191,793	345,115,620	6,076,173	1.76
高中及高職教育計畫	52	301,978,198	8,183,150	6,636,246	1,546,904	23.31	307,158,509	301,978,198	5,180,311	1.72
一般行政管理計畫	5L	34,910,876	3,257,686	1,797,674	1,460,012	81.22	34,664,443	34,910,876	-246,433	-0.71
建築及設備計畫	5M	8,226,546	407,791	995,810	-588,019	-59.05	9,368,841	8,226,546	1,142,295	13.89
購置固定資產		7,954,546	407,791	768,710	-360,919	-46.95	9,152,441	7,954,546	1,197,895	15.06
其他		272,000		227,100	-227,100	-100.00	216,400	272,000	-55,600	-20.44
本期騰餘(短絀一)	6	-9,777,121	-5,351,555		-5,351,555		-8,063,735	-9,777,121	1,713,386	-17.52
期初基金餘額	71	29,244,028					31,621,550	29,244,028	2,377,522	8.13
解繳市庫	72									
期末基金餘額	73	19,466,907					23,557,815	19,466,907	4,090,908	21.01

※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 107 年 12 月份

- 一、服務收入因：(1)教師甄試因報名人數較預期多覈實繳納，致報名費收入較預算增加109,901元。
(2)學生甄選因報名人數較預期少覈實繳納，致報名費收入較預算減少150元。
(3)教科書作業管理費收入覈實繳納，致收入較預算增加102,836元。
(4)暑期游泳訓練班因辦理游泳池塗裝整修工程停辦，致報名費收入較預算減少141,000元。
- 二、財產處分收入因：報廢不堪使用財產變賣所得覈實繳納，致收入較預期超收113,150元。
- 三、其他財產收入因：(1)員生消費合作社房地使用費收入覈實繳納，致收入較預算減少986元。
(2)熱食部房地使用費收入覈實繳納，致收入較預算增加26,400元。
(3)教職員工停車收入覈實繳納，致收入較預算增加2,480元。
(4)校園場地開放收入覈實繳納，致收入較預算增加74,422元。
- 四、公庫撥款收入因：教育局補助(1)運動場地階梯看台整修工程經費1,701,110元。
(2)107年度教師活動經費115,200元。
(3)107年樹木褐根病防治作業經費248,000元。
(4)增撥107年度用人費用不敷數3,500,000元。
- 五、政府其他撥入收入因：教育部補助(1)高中第二外語教育鐘點費經費88,560元。
(2)106學年度國中特教教師調整授課節數經費9,936元。
(3)約用運動防護員巡迴服務經費727,545元。
(4)106學年度聘任羽球專任運動教練獎勵金406,000元。
(5)國中部學生無力繳交代收代辦經費24,915元。
(6)生命教育系列生命鬥士蒞校演講經費4,200元。
(7)107年度國中認輔小團體經費20,000元。
(8)107年度續辦綜合高中學校經常門經費70,000元。
(9)前瞻基礎建設計畫一增建資訊科技教室經費70,547元。
(10)107學年度第1學期國中本土語言(原住民族語)鐘點費經費10,400元。
- 六、學雜費收入因：(1)學費收入覈實繳納，致收入較預算增加134,576元。
(2)雜費收入覈實繳納，致收入較預算減少47,333元。
(3)課業輔導費收入覈實繳納，致收入較預算減少993,391元。
(4)高中部電腦使用費收入覈實繳納，致收入較預算減少8,360元。
(5)重修學分費收入覈實繳納，致收入較預算增加35,360元。
- 七、受贈收入因：(1)財團法人成淵校友教育基金會捐助成績優秀清寒獎助學金422,000元。
(2)亞太國際物流股份有限公司捐助羽球隊選手培訓等相關經費120,000元。
(3)陳良波先生捐助清寒獎學金500,000元。
(4)北門扶輪社捐贈清寒獎助學金432,000元。
(5)台北市文昌宮捐助清寒學生獎助學金100,000元。
(6)財團法人台北市覺修宮捐助圖書館購書專款100,000元。
(7)黃莊芳容等人捐助北辰惠羽獎學金92,095元。
- 八、雜項收入因：(1)數位學生證補卡及刷卡簡訊發送服務收入覈實繳納，致收入較預算減少199,067元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 12 月份

(2)廠商逾期違約金等收入覈實繳納，致收入較預算減少181,787元。

- 九、高中及高職教育計畫因：執行(1)教育局補助107年度敬師活動經費115,200元。
(2)教育局補助107年樹木褐根病防治作業經費248,000元。
(3)教育局補助增撥107年度用人費用不敷數3,500,000元。
(4)教育部補助高中第二外語教育鐘點費經費88,560元。
(5)教育部補助約用運動防護員巡迴服務經費727,545元。
(6)教育部補助106學年度聘任羽球專任運動教練獎勵金406,000元。
(7)教育部補助國中部學生無力繳交代收代辦經費24,915元。
(8)教育部補助生命教育系列生命鬥士蒞校演講經費91元。
(9)教育部補助107年度續辦綜合高中學校經常門經費70,000元。

十、建築及設備計畫因：

1.購置固定資產：

(1)營建及修建工程：

- a.綜合教學大樓屋頂防漏工程餘款258,726元。
b.游泳池塗裝整修工程其中241,999元移列設備補辦預算執行；工程餘款172,247元。
c.專科教室環境改善工程餘款91,644元。
d.執行教育局統籌款補助運動場地階梯看台整修工程1,686,528元。

(2)其他設備：奉准行辦理執行數373,914元；餘款97,931元。

2.其他：電腦軟體移列經常門部分26,280元、電腦軟體餘款29,320元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立成淵高級中學

平衡表

中華民國107年12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	7,330,859,986	100.00	負債	2	7,307,302,171	99.68
流動資產	11	18,021,368	0.25	流動負債	21	3,637,637	0.05
現金	111	18,017,341	0.25	應付款項	212	2,131,223	0.03
銀行存款	1112	18,017,341	0.25	應付代收款	2123	1,934,374	0.03
銀行存款-市庫存款	1112-1	13,830,336	0.19	應付費用	2125	196,849	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	4,187,005	0.06	預收款項	213	1,506,414	0.02
銀行存款-定期存款	1112-5	0	0.00	預收收入	2133	1,506,414	0.02
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	0	0.00	其他負債	22	7,303,664,534	99.63
零用及週轉金	1113	0	0.00	什項負債	221	7,303,664,534	99.63
應收款項	113	4,027	0.00	存入保證金	2211	2,270,416	0.03
其他應收款	113Y	4,027	0.00	應付退休及離職金	2213	5,296,934	0.07
預付款項	115	0	0.00	應付代管資產	2214	7,295,811,115	99.52
預付費用	1154	0	0.00	暫收及待結轉帳項	2215	286,069	0.00
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	17,009,718	0.23	基金餘額	3	23,557,815	0.32
				基金餘額	31	23,557,815	0.32
				基金餘額	311	23,557,815	0.32
信託代理與保證資產		911,345		信託代理與保證負債		911,345	
保證品		911,345		應付保證品		911,345	

註：因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（包括或有負債）及或有資產皆為0元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立成淵高級中學

平衡表

中華民國107年12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		
準備金	124	17,009,718	0.23	累積餘額	3111	23,557,815	0.32
退休及離職準備金	1241	5,296,934	0.07	合計：		7,330,859,986	
其他準備金	124Y	11,712,784	0.16				
其他準備金-獎助學金	124Y-1	7,912,936	0.11				
其他準備金-其他	124Y-2	3,799,848	0.05				
其他資產	13	7,295,828,900	99.52				
什項資產	131	7,295,828,900	99.52				
暫付及待結轉帳項	1315	17,785	0.00				
代管資產	1316	7,295,811,115	99.52				
代管資產-土地改良物	1316-0	35,100	0.00				
代管資產-土地	1316-1	6,850,166,820	93.44				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	418,001,579	5.70				
代管資產-其他政府	1316-3	27,607,616	0.38				

信託代理與保證資產

911,345

信託代理與保證負債

911,345

保證品

911,345

應付保證品

911,345

註：因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（包括或有負債）及或有資產皆為0元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立成淵高級中學

平衡表

中華民國107年12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		
合計：		7,330,859,986					

信託代理與保證資產

911,345

信託代理與保證負債

911,345

保證品

911,345

應付保證品

911,345

註：因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（包括或有負債）及或有資產皆為0元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成淵高級中學

40501066-7

主要業務計畫執行明細表

中華民國 107 年 12 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				8,183,150	6,636,246	1,546,904	23.31
		累計數				307,158,509	301,978,198	5,180,311	1.72
合 計		本月數				8,183,150	6,636,246	1,546,904	23.31
		累計數				307,158,509	301,978,198	5,180,311	1.72

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成淵高級中學

40501066-8

固定項目明細表

中華民國 107 年 12 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度變動		本年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價變動數 / 溢(折)價攤銷數	期末餘額	接受贈與 或其他金額	備註說明
			增加數	減少數				
資產	248,044,467		16,705,577	9,184,155	-121,545,176	134,020,713	11,848,794	
非理財目的之長期投資								
土地								
土地改良物	3,151,884		7,769,235		-3,768,888	7,152,231	7,769,235	接受贈與或其他原因:補 列財產籃球 場1個945,968元及操場 跑道1個6,823,267元。
房屋及建築	131,609,826				-30,534,939	101,074,887		

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成淵高級中學

40501066-9

固定項目明細表

中華民國 107 年 12 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度變動		本年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	接受贈與 或其他金額	備註說明
			增加數	減少數				
機械及設備	59,090,433		4,480,838	3,427,600	-47,145,176	12,998,495	1,016,307	1.接受贈與或其他原因: (1)機關移撥入:臺北市政 府體育局移撥世大運器 材數位攝影 機3架149,400元;龍門國 中移撥投影 機14部377,930元(2)應付 代收款購置數位錄放影 機1臺64,543元及印表 機2臺42,000元由高中部 游泳池水電及維護費支 應;筆記型電 腦11部269,434元由教育 部一般性補助款指定辦 理施政項目個人電腦設 備更新支應;觀察床1張 急救甦醒設備1組視力檢 查器1組計113,000元由 教育部補助107年度所轄 國民中小學充實健康中 心設備補助經費支

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成淵高級中學

40501066-10

固定項目明細表

中華民國 107 年 12 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度變動		本年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價變動數 / 溢(折)價攤銷數	期末餘額	接受贈與 或其他金額	備註說明
			增加數	減少數				
交通及運輸設備	3,738,881		110,000	98,195	-2,545,299	1,205,387	15,000	應2.本年度減少原因:報 廢3,427,600元。 1.接受贈與或其他原 因:機關移撥入臺北市政 府體育局移撥世大運器 材起跑架用推 車1輛15,000元; 2.本年 度減少原因:報 廢98,195元。

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成淵高級中學

40501066-11

固定項目明細表

中華民國 107 年 12 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度變動		本年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價變動數 / 溢(折)價攤銷數	期末餘額	接受贈與 或其他金額	備註說明
			增加數	減少數				
雜項設備	49,262,333		4,129,104	4,688,547	-37,550,874	11,152,016	3,048,252	1.接受贈與或其他原因: (1)機關移撥入:臺北市政府體育局移撥世大運器材手動計圈器1個17,000元(2)應付代收款購置:考場冷氣機3臺90,252元由四技二專統一入學測驗試務費用支應及手球攔球網1組192,000元由臺北市政府體育局補助基層選手訓練站手球攔球網經費支應;1對1分離式冷氣機41臺2,749,000元由教育局補助107年度空調設備汰換採購支應2.本年度減少原因:報廢4,688,547元。
購建中固定資產								

註:

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成淵高級中學

40501066-12

固定項目明細表

中華民國 107 年 12 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度變動		本年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價變動數 / 溢(折)價攤銷數	期末餘額	接受贈與 或其他金額	備註說明
			增加數	減少數				
軟體	1,191,110		216,400	969,813		437,697		1.係因電腦軟體不入財 產管理系統，另依規定 管理；2.本年度變動之 減少數原因:(1)因不使用 而減損之軟體金 額335,849元(2)截 至107年12月止累計攤銷 金額633,964元。
權利								
遞耗資產								
其他								
負債								
長期債務								

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成淵高級中學

40501066-13

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 107 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	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		實際執行數				比較增減(-)			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
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		3,368,140	314,999	-77,833	3,605,306	3,605,306	3,464,531		3,464,531	96	-140,775	-4		
機械及設備		3,368,140	314,999	-77,833	3,605,306	3,605,306	3,464,531		3,464,531	96	-140,775	-4	錄播系統等21項設備餘款140,775元。	
購建中固定資產														
交通及運輸設備		100,000			100,000	100,000	95,000		95,000	95	-5,000	-5		
交通及運輸設備		100,000			100,000	100,000	95,000		95,000	95	-5,000	-5	視聽設備等1項設備餘款5,000元。	
購建中固定資產														
雜項設備		896,260	110,442	77,833	1,084,535	1,084,535	1,080,852		1,080,852	100	-3,683	0		
雜項設備		896,260	110,442	77,833	1,084,535	1,084,535	1,080,852		1,080,852	100	-3,683	0	展示櫃等11項設備餘款3,683元。	
購建中固定資產														
總計		4,364,400	425,441		4,789,841	4,789,841	4,640,383		4,640,383	97	-149,458	-3		

※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。

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 107 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 (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		實際執行數				比較增減(一)			
					合計 (3)=(4)+(5)	占累計預算分配額	實支數 (4)	應付未付款 (5)	金額	%		
52 購置無形資產	272,000		272,000	272,000	216,400	79.56	216,400		-55,600	-20.44	電腦軟體移列經常門部分26,280元、電腦軟體餘款29,320元。 (1)綜合教學大樓屋頂防漏工程餘款258,726元(2)游泳池塗裝整修工程其中241,999元移列設備補辦預算執行；工程餘款172,247元(3)專科教室環境改善工程餘款91,644元。 執行教育局統籌款補助運動場地階梯看台整修工程1,686,528元。	
521 購置電腦軟體	272,000		272,000	272,000	216,400	80	216,400		-55,600	-20		
522 購置權利												
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	3,590,146		3,590,146	3,590,146	4,512,058	125.68	4,512,058		921,912	25.68		
581 遞延修繕房屋建築費	3,590,146		3,590,146	3,590,146	2,825,530	79	2,825,530		-764,616	-21		
582 其他遞延支出					1,686,528		1,686,528		1,686,528			
總計	3,862,146		3,862,146	3,862,146	4,728,458	122.43	4,728,458		866,312	22.43		

臺北市地方教育發展基金－臺北市立成淵高級中學
 銀行存款-調節表
 中華民國107年12月份

40501066-15

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
市庫存款 13,830,336	特種基金 20,499,464	-6,669,128	1. 應付代收款以前年度賸餘款2,573,045元 2. 吳世雄先生等人捐助沈吳彩雲女士清寒獎助學金1,500,000元 3. 沈誦芬先生等人捐助沈應龍主任清寒獎助學金1,500,000元 4. 班級冷氣設備維護及汰舊換新準備319,878元 5. 急難救助金463,205元 6. 汪滿枝女士捐助國際交流活動及清寒學生獎助學金66,000元 7. 財團法人李瑞標紀念教育基金會捐助學生獎助學金20,000元 8. 台北市文昌宮捐助清寒學生獎助學金10,000元 9. 財團法人成淵校友教育基金會捐助成績優秀清寒獎助學金87,000元 10. 萬能環保企業社捐助手球隊活動專款20,000元 11. 白暮有限公司捐助手球隊活動專款10,000元 12. 財團法人台北市覺修宮捐助圖書館購書專款100,000元
保管款 4,187,005	特種基金保管款 5,405,925	-1,218,920	1. 陳良波先生捐助清寒獎學金計500,000元 2. 北門扶輪社捐贈清寒獎學金計421,200元 3. 饒達欽校友捐助清寒學生獎學金計50,000元 4. 謝清峰先生捐贈本校學生國際交流費用計30,000元 5. 蔡博修先生捐贈學生活動等費用計108,000元 6. 李魁相先生捐助本校師生活動費計10,270元 7. 北門扶輪社捐贈師生各項活動費用計72,000元 8. 新勝光投資股份有限公司捐贈藝文社團活動費計27,450元
專戶存款	獎助學金專戶 41013081484 614,736	-614,736	臺北市立成淵高級中學獎助學金專戶捐款計614,736元
定期存款	獎助學金專戶 410377000017 3,210,000	-3,210,000	臺北市立成淵高級中學獎助學金專戶捐款計3,210,000元
帳列 18,017,341	對帳單 29,730,125	差異 -11,712,784	其他準備金11,712,784元