

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 109 年 5 月份

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 109 年 5 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 - 7 頁
五、長期負債變動表.....	第 -- 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、重大計畫預算執行績效分析表.....	第 -- 頁
(附財產分類)	
附錄(調節表及對帳單等)	

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成淵高級中學

40501066-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 5 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	348,897,000	30,118,784	25,889,000	4,229,784	16.34	176,535,463	163,433,800	13,101,663	8.02
勞務收入	43	441,000	128,559	30,000	98,559	328.53	278,448	182,000	96,448	52.99
服務收入	431	441,000	128,559	30,000	98,559	328.53	278,448	182,000	96,448	52.99
財產收入	45	986,000	61,775	54,000	7,775	14.40	274,831	469,000	-194,169	-41.40
財產處分收入	451	60,000	42,775	35,000	7,775	22.21	85,215	35,000	50,215	143.47
其他財產收入	45Y	926,000	19,000	19,000			189,616	434,000	-244,384	-56.31
政府撥入收入	46	318,044,000	25,796,000	25,700,000	96,000	0.37	162,317,682	161,100,000	1,217,682	0.76
公庫撥款收入	462	318,044,000	25,700,000	25,700,000			161,100,000	161,100,000		
政府其他撥入收入	46Y		96,000		96,000		1,217,682		1,217,682	
教學收入	4S	28,136,000	4,006,620		4,006,620		13,441,532	1,511,000	11,930,532	789.58
學雜費收入	4S1	28,136,000	4,006,620		4,006,620		13,441,532	1,511,000	11,930,532	789.58
其他收入	4Y	1,290,000	125,830	105,000	20,830	19.84	222,970	171,800	51,170	29.78
受贈收入	4YO	1,000,000	124,000	100,000	24,000	24.00	201,199	151,000	50,199	33.24
雜項收入	4YY	290,000	1,830	5,000	-3,170	-63.40	21,771	20,800	971	4.67
基金用途	5	353,292,000	25,648,950	25,889,000	-240,050	-0.93	161,899,109	167,828,800	-5,929,691	-3.53
高中及高職教育計畫	52	304,551,000	23,141,617	23,393,040	-251,423	-1.07	143,993,308	149,482,040	-5,488,732	-3.67
一般行政管理計畫	5L	35,603,000	2,426,787	2,395,000	31,787	1.33	17,175,028	18,042,800	-867,772	-4.81
建築及設備計畫	5M	13,138,000	80,546	100,960	-20,414	-20.22	730,773	303,960	426,813	140.42
購建固定資產		13,066,000	80,546	100,960	-20,414	-20.22	730,773	303,960	426,813	140.42
其他		72,000								
本期賸餘(短絀)	6	-4,395,000	4,469,834		4,469,834		14,636,354	-4,395,000	19,031,354	-433.02
期初基金餘額	71	16,606,815					20,002,947	16,606,815	3,396,132	20.45
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	12,211,815					34,639,301	12,211,815	22,427,486	183.65

※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 5 月份

- 一、服務收入因：教科書作業管理費收入覈實繳納較預期超收96,448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50,215元。
- 三、其他財產收入因：校園場地開放收入因應武漢肺炎疫情配合政策自2月初起暫停開放，致收入較預期短收244,384元。
- 四、政府其他撥入收入因：教育部補助
 - (1)108學年度高中第二外語教育經費53,760元。
 - (2)108學年度校約用運動防護員巡迴服務經費499,370元。
 - (3)108學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練經費517,320元。
 - (4)108學年度高中實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費63,552元。
 - (5)十二年國教精進國民中小學教學品質計畫-輔導團兼任輔導員減課鐘點費38,880元。
 - (6)108學年度國中學生生涯發展教育第2期經費44,800元。
- 五、學雜費收入因：：108學年度第2學期學雜費收入較預定期程提前繳納，致收入較預期超收11,930,532元。
- 六、受贈收入因：獎助學金等捐款收入覈實繳納，致收入較預期超收50,199元。
- 七、雜項收入因：數位學生證補卡覈實繳納，致收入較預期超收971元。
- 八、建築及設備計畫因：
 - (1)網路交換器等設備採購，較預定期程提前完成驗收付款385,667元。
 - (2)修建工程工程支付活動中心平屋頂整修工程PCM之規劃費等，較預定期程提前執行41,146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109年5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	7,656,720,866	100.00	負債	2	7,622,081,565	99.55
流動資產	11	31,735,437	0.41	流動負債	21	8,446,883	0.11
現金	111	31,219,416	0.41	應付款項	212	8,446,883	0.11
銀行存款	1112	31,069,416	0.41	應付代收款	2123	8,446,883	0.11
銀行存款-公庫存款	1112-1	22,257,805	0.29	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	7,945,295	0.10	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1112-6	866,316	0.01	預收收入	2133	0	0.00
專戶				其他負債	22	7,613,634,682	99.44
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	什項負債	221	7,613,634,682	99.44
應收款項	113	0	0.00	存入保證金	2211	2,151,599	0.03
其他應收款	113Y	0	0.00	應付退休及離職金	2213	6,367,212	0.08
預付款項	115	516,021	0.01	應付代管資產	2214	7,605,115,871	99.33
預付費用	1154	516,021	0.01	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
投資、長期應收款項、貸	12	18,082,687	0.24	基金餘額	3	34,639,301	0.45
墊款及準備金				基金餘額	31	34,639,301	0.45
準備金	124	18,082,687	0.24	基金餘額	311	34,639,301	0.45
信託代理與保證資產		824,908		信託代理與保證負債		824,908	
保證品		824,908		應付保證品		824,908	

註：1. 信託代理與保證資產(負債)內容：

- (1) 校園優質化第一期培英外牆工程保固金(定存單)至1101214-立壇營造有限公司715,768元。
- (2) 中等學校籃球場地整修工程採購保固金(定存單)至1110419-錫鴻實業有限公司26,670元。
- (3) 空調設備汰換採購保固金(定存單)至1100909-年富電器有限公司82,470元。

2. 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109年5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		
退休及離職準備金	1241	6,367,212	0.08	累積餘額	3111	20,002,947	0.26
其他準備金	124Y	11,715,475	0.15	本期賸餘	3112	14,636,354	0.19
其他準備金-獎助學金	124Y-1	7,646,568	0.10	合計：		7,656,720,866	
其他準備金-其他	124Y-2	4,068,907	0.05				
其他資產	13	7,606,902,742	99.35				
什項資產	131	7,606,902,742	99.35				
暫付及待結轉帳項	1315	1,786,871	0.02				
代管資產	1316	7,605,115,871	99.33				
代管資產-土地改良物	1316-0	35,100	0.00				
代管資產-土地	1316-1	7,176,779,239	93.73				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	399,583,524	5.22				
代管資產-其他政府	1316-3	28,718,008	0.38				
合計：		7,656,720,866					

信託代理與保證資產

824,908

信託代理與保證負債

824,908

保證品

824,908

應付保證品

824,908

註：1. 信託代理與保證資產(負債)內容：

- (1) 校園優質化第一期培英外牆工程保固金(定存單)至1101214-立壇營造有限公司715,768元。
- (2) 中等學校籃球場地整修工程採購保固金(定存單)至1110419-錚鴻實業有限公司26,670元。
- (3) 空調設備汰換採購保固金(定存單)至1100909-年富電器有限公司82,470元。

2. 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

40501066-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 年 5 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				23,141,617	23,393,040	-251,423	-1.07
		累計數				143,993,308	149,482,040	-5,488,732	-3.67

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成淵高級中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

40501066-6

中華民國 109 年 5 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	256,825,921	-125,343,457	843,675	3,256,933	-1,284,991	127,784,215
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	10,921,119	-4,573,164			-335,115	6,012,840
房屋及建築	131,609,826	-32,905,887			-987,895	97,716,044
機械及設備	61,220,847	-49,648,200	428,982	2,726,140	571,885	9,847,374
交通及運輸設備	3,702,189	-2,369,126	88,000		-173,444	1,247,619
雜項設備	49,056,843	-35,847,080	326,693	452,528	-360,422	12,723,506
購建中固定資產						
電腦軟體	315,097			78,265		236,832
權利						
遞耗資產						
其他						

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成淵高級中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表
中華民國 109 年 5 月份

40501066-7

一、各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計428,982元，變動原因為：(1)增置：購置網路交換器5臺等設備計268,934元。

(2)受贈：A.應付代收款:教育部補助校園設置紅外線熱成(顯)像儀或防疫急需用品計畫紅外線熱顯像儀2臺等設備計62,076元。

B.實物受贈:飛旦企業股份有限公司實物捐贈印表機2臺等設備計97,972元。

減少數計2,726,140元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等設備計2,726,140元。

2.交通及運輸設備：

增加數計88,000元，變動原因為：(1)增置：購置監視系統視訊頭4個等設備計88,000元。

3.雜項設備：

增加數計326,693元，變動原因為：(1)增置：購置飲水機11臺等設備計326,693元。

減少數計452,528元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢健身器等設備計452,528元。

4.電腦軟體：

減少數計78,265元，變動原因為：(1)無形資產攤銷:截至109年5月止累計攤銷金額78,265元。

二、電腦軟體備註說明如下:

1.截至109年5月止累計攤銷金額78,265元。

2.電腦軟體期末餘額236,832元等於攤銷系統當月攤銷後餘額236,832元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成淵高級中學

40501066-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 5 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		4,601,000			4,601,000	94,000	268,934		268,934	286.10	174,934	186.10		
機械及設備		4,601,000			4,601,000	94,000	268,934		268,934	286.10	174,934	186.10	網路交換器等採購，較預定期程提前完成驗收付款174,934元。	
購建中固定資產														
交通及運輸設備		88,000			88,000		88,000		88,000		88,000			
交通及運輸設備		88,000			88,000		88,000		88,000		88,000		監視系統視訊頭等採購，較預定期程提前完成驗收付款88,000元。	
購建中固定資產														
雜項設備		712,000			712,000	203,960	326,693		326,693	160.18	122,733	60.18		
雜項設備		712,000			712,000	203,960	326,693		326,693	160.18	122,733	60.18	飲水機等採購，較預定期程提前完成驗收付款122,733元。	
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—臺北市立成淵高級中學

40501066-9

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 5 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		5,401,000			5,401,000	297,960	683,627		683,627	229.44	385,667	129.44		

※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 5 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	72,000		72,000										
521 購置電腦軟體	72,000		72,000										
522 購置權利													
54 遞延支出	7,665,000		7,665,000	6,000	47,146	785.77	47,146		41,146	685.77			
541 遞延修繕房屋建築支	7,665,000		7,665,000	6,000	47,146	786	47,146		41,146	685.77	修建工程工程支付活動中心平屋頂整修工程PCM之規劃費等，較預定期程提前執行41,146元。		
542 其他遞延支出													
總計	7,737,000		7,737,000	6,000	47,146	785.77	47,146		41,146	685.77			

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109年5月份

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 22,257,805	特種基金 29,220,232	-6,962,427	1. 應付代收以前年度騰餘款2,574,071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446,296元 5. 急難救助金477,766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. 汪滿枝女士捐助學校活動經費30,000元 8. 饒達欽校友捐助國際交流活動費20,000元 9. 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11,245元 10. 黑美林有限公司捐助羽球隊活動專款60,000元 11. 黃麗華女士捐助國際交流活動費50,000元 12. 賴靜如家長捐助108學年度高中部101班班級活動使用費17,288元 13. 李思怡捐助師生活動費10,000元 14. 楊承恩捐助學生科學研究指導費用14,000元 15. 廖嘉今捐助師生活動費2,561元 16. 北門扶輪社捐贈清寒獎學金計43,200元 17. 財團法人李瑞標紀念教育基金會捐助學生獎助學金32,000元 18. 白暮有限公司捐助手球隊活動專款8,000元 19. 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 7,945,295	特種基金保管款 8,658,975	-713,680	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162,000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生活活動等費用計108,000元 6. 北門扶輪社捐贈師生各項活動費用計22,270元 7. 新勝光投資股份有限公司捐贈藝文社團活動費計21,410元 8. 本校已登帳收入而銀行(公庫)未登帳之未兌現支票金額180,000元
專戶存款	獎助學金專戶 41013081484 864,368	-864,368	臺北市立成淵高級中學獎助學金專戶捐款計864,368元
定期存款	獎助學金專戶 410377000017 2,995,000	-2,995,000	臺北市立成淵高級中學獎助學金專戶捐款計2,995,000元
帳列 30,203,100	對帳單 41,738,575	差異 -11,535,475	其他準備金11,715,475元 本校已登帳收入而銀行(公庫)未登帳之未兌現支票金額180,000元