

4-0501066

臺北市府教育局主管

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 106 年 3 月 31 日

主辦會計人員 梁惠玲

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 106 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、固定項目增減情形表.....	第 6 頁
五、購置固定資產執行情形明細表.....	第 7 - 8 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 9 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 10 - 12 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 106 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 (一)		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一)	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	339,120,370	15,279,017	15,439,800	-160,783	-1.04	114,095,066	113,575,472	519,594	0.46
勞務收入	43	756,000					133,377	165,000	-31,623	-19.17
服務收入	431	756,000					133,377	165,000	-31,623	-19.17
財產收入	45	990,008	170,050	16,800	153,250	912.20	395,174	229,472	165,702	72.21
財產處分收入	451	50,000								
其他財產收入	45Y	940,008	170,050	16,800	153,250	912.20	395,174	229,472	165,702	72.21
政府撥入收入	46	317,740,162	15,000,000	15,000,000			112,635,949	112,100,000	535,949	0.48
公庫撥款收入	462	308,684,482	15,000,000	15,000,000			112,101,600	112,100,000	1,600	0.00
政府其他撥入收入	46Y	9,055,680					534,349		534,349	
教學收入	4S	19,124,200	97,935	400,000	-302,065	-75.52	643,350	1,000,000	-356,650	-35.67
學雜費收入	4S1	19,124,200	97,935	400,000	-302,065	-75.52	643,350	1,000,000	-356,650	-35.67
其他收入	4Y	510,000	11,032	23,000	-11,968	-52.03	287,216	81,000	206,216	254.59
受贈收入	4YO	400,000	6,960	13,000	-6,040	-46.46	249,309	38,000	211,309	556.08
雜項收入	4YY	110,000	4,072	10,000	-5,928	-59.28	37,907	43,000	-5,093	-11.84
基金用途	5	345,751,607	21,248,550	22,071,037	-822,487	-3.73	116,550,590	120,206,709	-3,656,119	-3.04
高中及高職教育計畫	52	297,964,714	18,802,117	19,373,495	-571,378	-2.95	105,998,107	108,268,445	-2,270,338	-2.10
一般行政管理計畫	5L	31,708,477	2,261,433	2,697,542	-436,109	-16.17	10,366,606	11,938,264	-1,571,658	-13.16
建築及設備計畫	5M	16,078,416	185,000		185,000		185,877		185,877	
購置固定資產		16,006,416	185,000		185,000		185,877		185,877	
其他		72,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-6,631,237	-5,969,533	-6,631,237	661,704	-9.98	-2,455,524	-6,631,237	4,175,713	-62.97
期初基金餘額	71	16,359,799					35,875,265	16,359,799	19,515,466	119.29
解繳市庫										
期末基金餘額	72	9,728,562					33,419,741	9,728,562	23,691,179	243.52

※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：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立成淵高級中學基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 3 月份

- 一、其他財產收入因：校園場地開放收入覈實繳納，致收入較預期超收165,702元。
- 二、市庫撥款收入因：教育局補助1月本土語言鐘點費(原住民族語)經費1,600元。
- 三、政府其他撥入收入因：教育部補助(1)105年9至10月軍訓教官校園安全值班費20,000元。
(2)105學年度第1學期高中第二外語教育鐘點費經費6,720元。
(3)105學年度國中特教教師調整授課節數經費7,629元。
(4)105年中等學校籃球場地整修暨購置資本門設備器材經費500,000元。
- 四、學雜費收入因：學雜費收入覈實繳納，致收入較預期短收356,650元。
- 五、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211,309元。
- 六、雜項收入因：數位學生證補卡收入覈實繳納，致收入較預期短收5,093元。
- 七、建築及設備計畫因：(1)執行教育部補助中等學校籃球場地整修工程首期空氣污染防制費877元。
(2)執行電腦專案計畫等採購網路交換器等設備，較預定期程提前完成驗收付款185,000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106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	7,663,898,790	100.00	負債	2	7,630,479,049	99.56
流動資產	11	36,185,971	0.47	流動負債	21	9,018,835	0.12
現金	111	34,996,340	0.46	應付款項	212	9,018,835	0.12
銀行存款	1112	34,846,340	0.45	應付代收款	2123	9,018,835	0.12
銀行存款-市庫存款	1112-1	24,412,498	0.32	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	8,468,467	0.11	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,965,375	0.03	預收款項	213	0	0.00
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	預收收入	2133	0	0.00
應收款項	113	0	0.00	其他負債	22	7,621,460,214	99.45
其他應收款	113Y	0	0.00	什項負債	221	7,621,460,214	99.45
預付款項	115	1,189,631	0.02	存入保證金	2211	1,976,012	0.03
預付費用	1154	1,189,631	0.02	應付退休及離職金	2213	5,021,064	0.07
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	12,688,676	0.17	應付代管資產	2214	7,614,463,138	99.35
準備金	124	12,688,676	0.17	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00

信託代理與保證資產

1,171,213

信託代理與保證負債

1,171,213

保證品

1,171,213

應付保證品

1,171,213

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106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		
退休及離職準備金	1241	5,021,064	0.07	基金餘額	3	33,419,741	0.44
其他準備金	124Y	7,667,612	0.10	基金餘額	31	33,419,741	0.44
其他準備金-獎助學金	124Y-1	4,022,758	0.05	基金餘額	311	33,419,741	0.44
其他準備金-其他	124Y-2	3,644,854	0.05	累積餘額	3111	35,875,265	0.47
其他資產	13	7,615,024,143	99.36	本期短絀	3113	-2,455,524	-0.03
什項資產	131	7,615,024,143	99.36	合計：		7,663,898,790	
暫付及待結轉帳項	1315	561,005	0.01				
代管資產	1316	7,614,463,138	99.35				
代管資產-土地改良物	1316-0	3,510,000	0.05				
代管資產-土地	1316-1	6,888,676,845	89.88				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	722,276,293	9.42				
合計：		7,663,898,790					

信託代理與保證資產

1,171,213

信託代理與保證負債

1,171,213

保證品

1,171,213

應付保證品

1,171,213

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

40501066-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 106 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			金額		
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	增減(—) %
高中及高職教育計畫		本月數				18,802,117	19,373,495	-2.95
		累計數				105,998,107	108,268,445	-2.10
合計		本月數				18,802,117	19,373,495	-2.95
		累計數				105,998,107	108,268,445	-2.10

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 3 月份

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	截至本月增加	截至本月減少	期 末 餘 額	說 明	說 明 (接受贈與或其它)
資 產	250,036,938	365,620		250,402,558		180,620
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	7,451,884			7,451,884		
房屋及建築	131,609,826			131,609,826		
機械及設備	58,836,098	170,920		59,007,018	資料儲存收集器1臺74,720元及網路交換器1臺10,900元由教育局撥入統一採購設備。	85,620
交通及運輸設備	3,641,823			3,641,823		
什項設備	47,455,197	194,700		47,649,897	手球門1組95,000元由體育局撥入設備。	95,000
購建中固定資產						
電腦軟體	1,042,110			1,042,110		
權利						

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成淵高級中學

40501066-7

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 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		實際執行數				比較增減(一)			
							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		3,140,000			3,140,000		85,300		85,300			85,300		
機械及設備		3,140,000			3,140,000		85,300		85,300			85,300		執行電腦專案計畫採購網路交換器等設備，較預定期程提前完成驗收付款85,300元。
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														
什項設備		383,760			383,760		99,700		99,700			99,700		
什項設備		383,760			383,760		99,700		99,700			99,700		執行採購桌球桌等設備，較預定期程提前完成驗收付款99,700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置固定資產。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成淵高級中學

40501066-8

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 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		實際執行數				比較增減(一)				
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%			
總計		3,523,760			3,523,760		185,000		185,000			185,000			

※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 106 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		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												
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	12,482,656		12,482,656		877		877			877		
581 遞延修繕房屋建築費	12,482,656		12,482,656									
582 其他遞延支出					877		877			877		執行教育部補助中等學校籃球場地整修工程首期空氣污染防制費877元。
總計	12,554,656		12,554,656		877	0.00	877			877	0.00	

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 106 年 3 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
24,412,498	27,557,036	-3,144,538	應付代收款以前年度賸餘款計2,573,045元和班級冷氣設備維護及汰舊換新準備計152,035元及急難救助金計419,458元共計3,144,538元結轉其他準備金-其他。

銀行存款-保管款調節表

中華民國 106 年 3 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
1. 特種基金保管款 8,468,467	9,150,783	- 682,316	1. 北門扶輪社捐贈清寒獎學金計162,000元依規定將收入結轉「其他準備金-獎助學金」 2. 饒達欽校友捐助清寒學生獎學金計20,000元依規定將收入結轉「其他準備金-獎助學金」 3. 謝清峰先生捐贈本校學生國際交流費用計30,000元依規定將收入結轉「其他準備金-其他」 4. 蔡博修先生捐贈學生活動等費用計108,000元依規定將收入結轉「其他準備金-其他」 5. 李魁相先生捐助本校師生活動費計69,402元依規定將收入結轉「其他準備金-其他」 6. 新勝光投資股份有限公司捐贈羽球隊活動計40,000元依規定將收入結轉「其他準備金-其他」 7. 林清富先生捐贈本校師生國際交流費用計8,700元依規定將收入結轉「其他準備金-其他」 8. 北門扶輪社捐贈師生各項活動費用計72,000元依規定將收入結轉「其他準備金-其他」 9. 林清富先生捐贈師生各項活動費用計6,000元依規定將收入結轉「其他準備金-其他」 10. 新勝光投資股份有限公司捐贈藝文社團活動費計57,580元依規定將收入結轉「其他準備金-其他」 11. 新勝光投資股份有限公司捐贈師生國際教育活動費計63,734元依規定將收入結轉「其他準備金-其他」 12. 財團法人吳文達體育基金會捐贈羽球隊活動費計39,900元依規定將收入結轉「其他準備金-其他」 13. 財團法人吳文達體育基金會捐贈田徑隊活動費計5,000元依規定將收入結轉「其他準備金-其他」
2. 獎助學金專戶	630,758	- 630,758	14. 臺北市立成淵高級中學獎助學金專戶捐款計630,758元依規定將收入結轉「其他準備金-獎助學金」

臺北市地方教育發展基金-臺北市立成淵高級中學

40501066-12

銀行存款-定期存款調節表

中華民國 106 年 3 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	銀行對帳單之餘額	平衡表減銀行差額	差異原因說明
0	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元依規定將收入結轉「其他準備金-獎助學金」