

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 108 年 9 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 108 年 9 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 - 5 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 6 頁
四、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 7 - 13 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 14 - 15 頁
六、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 16 頁
七、重大計畫預算執行績效分析表.....	第 -- 頁
(附財產分類統計表).....	
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 108 年 9 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	347,060,000	24,852,306	24,754,000	98,306	0.40	285,667,688	284,033,000	1,634,688	0.58
勞務收入	43	496,000	-8,438		-8,438		511,425	484,000	27,425	5.67
服務收入	431	496,000	-8,438		-8,438		511,425	484,000	27,425	5.67
財產收入	45	988,000	182,760	150,000	32,760	21.84	943,125	830,000	113,125	13.63
財產處分收入	451	61,000	3,980		3,980		125,940	61,000	64,940	106.46
其他財產收入	45Y	927,000	178,780	150,000	28,780	19.19	817,185	769,000	48,185	6.27
政府撥入收入	46	316,281,000	24,572,000	24,572,000			267,458,703	266,764,000	694,703	0.26
公庫撥款收入	462	316,281,000	24,572,000	24,572,000			266,764,000	266,764,000		
政府其他撥入收入	46Y						694,703		694,703	
教學收入	4S	28,195,000	19,305	32,000	-12,695	-39.67	15,977,508	15,206,000	771,508	5.07
學雜費收入	4S1	28,195,000	19,305	32,000	-12,695	-39.67	15,977,508	15,206,000	771,508	5.07
其他收入	4Y	1,100,000	86,679		86,679		776,927	749,000	27,927	3.73
受贈收入	4YO	1,000,000	80,000		80,000		711,551	692,000	19,551	2.83
雜項收入	4YY	100,000	6,679		6,679		65,376	57,000	8,376	14.69
基金用途	5	354,011,000	46,980,899	24,754,000	22,226,899	89.79	285,610,803	290,984,000	-5,373,197	-1.85
高中及高職教育計畫	52	309,042,000	41,578,607	22,467,000	19,111,607	85.07	251,681,657	259,160,060	-7,478,403	-2.89
一般行政管理計畫	5L	36,235,000	2,411,025	2,270,000	141,025	6.21	26,625,946	27,584,940	-958,994	-3.48
建築及設備計畫	5M	8,734,000	2,991,267	17,000	2,974,267	17,495.69	7,303,200	4,239,000	3,064,200	72.29
購建固定資產		8,630,000	2,991,267	17,000	2,974,267	17,495.69	7,203,432	4,135,000	3,068,432	74.21
其他		104,000					99,768	104,000	-4,232	-4.07
本期賸餘(短絀一)	6	-6,951,000	-22,128,593		-22,128,593		56,885	-6,951,000	7,007,885	-100.82
期初基金餘額	71	21,844,429					23,557,815	21,844,429	1,713,386	7.84
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	14,893,429					23,614,700	14,893,429	8,721,271	58.56

※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 108 年 9 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27,425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64,940元。
- 三、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48,185元。
- 四、政府其他撥入收入因：教育部補助
  - (1)107學年度高中第二外語教育鐘點費經費56,320元。
  - (2)107學年校約用運動防護員巡迴服務經費575,853元。
  - (3)生命教育系列生命鬥士蒞校演講經費5,000元。
  - (4)107學年度生涯發展第2期經費44,800元。
  - (5)107學年度第2學期國中部學生無力繳交代收代辦經費8,730元。
  - (6)教育部補助國民中學身心障礙學生鑑定及安置施測費用4,000元。
- 五、學雜費收入因：暑期課業輔導等學雜費收入覈實繳納，致收入較預期超收771,508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19,551元。
- 七、雜項收入因：數位學生證補卡等收入覈實繳納，致收入較預期超收8,376元。
- 八、建築及設備計畫因：
  - (1)活動中心五樓舞台整修工程，較預定期程提前完成驗收付款致支出較預期超支841,801元。
  - (2)活動中心五樓舞台整修工程設備等，較預定期程提前完成驗收付款致支出較預期超支2,226,631元。
  - (3)電腦專案及前瞻計畫軟體覈實支用，致支出較預期短支4,232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108年9月30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	7,428,950,884	100.00	負債	2	7,405,336,184	99.68
流動資產	11	17,560,179	0.24	流動負債	21	3,589,098	0.05
現金	111	17,084,989	0.23	應付款項	212	3,544,698	0.05
銀行存款	1112	16,934,989	0.23	應付代收款	2123	3,544,698	0.05
銀行存款-公庫存款	1112-1	11,754,699	0.16	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	4,315,142	0.06	預收款項	213	44,400	0.00
銀行存款-定期存款	1112-5	0	0.00	預收收入	2133	44,400	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	865,148	0.01	其他負債	22	7,401,747,086	99.63
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	什項負債	221	7,401,747,086	99.63
應收款項	113	0	0.00	存入保證金	2211	2,363,013	0.03
其他應收款	113Y	0	0.00	應付退休及離職金	2213	5,839,715	0.08
預付款項	115	475,190	0.01	應付代管資產	2214	7,393,544,358	99.52
預付費用	1154	475,190	0.01	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	17,118,926	0.23	基金餘額	3	23,614,700	0.32
				基金餘額	31	23,614,700	0.32
				基金餘額	311	23,614,700	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：1. 信託代理與保證資產(負債)內容：

- (1) 科學樓暨春暉樓屋頂防漏整修工程保固金(定存單)至1080930-銓偉工程有限公司86,437元。
- (2) 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。
- (3) 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。
- (4) 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108年9月30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	17,118,926	0.23	累積餘額	3111	23,557,815	0.32
退休及離職準備金	1241	5,839,715	0.08	本期賸餘	3112	56,885	0.00
其他準備金	124Y	11,279,211	0.15	合計：		7,428,950,884	
其他準備金-獎助學金	124Y-1	7,561,627	0.10				
其他準備金-其他	124Y-2	3,717,584	0.05				
其他資產	13	7,394,271,779	99.53				
什項資產	131	7,394,271,779	99.53				
暫付及待結轉帳項	1315	727,421	0.01				
代管資產	1316	7,393,544,358	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	6,957,650,798	93.66				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	408,250,844	5.50				
代管資產-其他政府	1316-3	27,607,616	0.37				

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：1. 信託代理與保證資產(負債)內容：

- (1) 科學樓暨春暉樓屋頂防漏整修工程保固金(定存單)至1080930-銓偉工程有限公司86,437元。
- (2) 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。
- (3) 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。
- (4) 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108年9月30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：		7,428,950,884					

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：1. 信託代理與保證資產(負債)內容：

- (1) 科學樓暨春暉樓屋頂防漏整修工程保固金(定存單)至1080930-銓偉工程有限公司86,437元。
- (2) 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。
- (3) 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。
- (4) 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

40501066-6

主要業務計畫執行明細表

中華民國 108 年 9 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				41,578,607	22,467,000	19,111,607	85.07
		累計數				251,681,657	259,160,060	-7,478,403	-2.89



地方教育發展基金—臺北市立成淵高級中學

40501066-7

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 9 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	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少					
			金額	類型	金額	類型				
<b>資產</b>	255,565,889	-121,545,176	7,409,817		6,383,036		-1,712,439	133,335,055		
非理財目的之長期投資										
土地										
土地改良物	10,921,119	-3,768,888					-603,207	6,549,024		
房屋及建築	131,609,826	-30,534,939					-1,778,211	99,296,676		

註：

地方教育發展基金—臺北市立成淵高級中學

40501066-8

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 9 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	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少					
			金額	類型	金額	類型				
機械及設備	60,143,671	-47,145,176	3,239,154	(1)	2,208,479	(5)	增加數 計3,239,154元， 變動原因 為：(1)增置：購 置個人電腦等設 備 計2,660,782元。(2 )受贈：應付代收 款購置個人電腦 等設備 計578,372元。減 少數 計2,208,479元， 變動原因 為：(1)報廢：年 度經財政局核准 報廢個人電腦等	-1,718,186	12,310,984	

註：

地方教育發展基金—臺北市立成淵高級中學  
資本資產及長期負債增減情形表

40501066-9

中華民國 108 年 9 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	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少					
			金額	類型	金額	類型				
交通及運輸設備	3,750,686	-2,545,299	464,876	(1)	549,373	(5)	設備 計2,208,479元。 增加數 計464,876元，變 動原因為：(1)增 置：購置監視系 統等設備 計464,876元。減 少數 計549,373元，變 動原因為：(1)報 廢：年度經財政 局核准報廢音響 等設備 計549,373元。	267,175	1,388,065	

註：

地方教育發展基金—臺北市立成淵高級中學  
資本資產及長期負債增減情形表  
 中華民國 108 年 9 月份

40501066-10

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	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少					
			金額	類型	金額	類型				
雜項設備	48,702,890	-37,550,874	3,606,019	(1)	3,449,783	(5)	增加數 計3,606,019元， 變動原因 為：(1)增置：購 置冷氣機等設備 計3,183,967元。(2 )受贈：應付代收 款購置踝關節平 衡訓練組等設備 計422,052元。減 少數 計3,449,783元， 變動原因 為：(1)報廢：年 度經財政局核准 報廢冷氣機等設 備	2,119,990	13,428,242	

註：

地方教育發展基金—臺北市立成淵高級中學

40501066-11

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 9 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	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少					
			金額	類型	金額	類型				
購建中固定資產							計3,354,783元。(2) )撥出:移撥永樂 國小手球門1個 計95,000元。			

註:

地方教育發展基金—臺北市立成淵高級中學  
資本資產及長期負債增減情形表

40501066-12

中華民國 108 年 9 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	本年度截至本月份變動				本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註	
			增加		減少					主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型				
電腦軟體	437,697		99,768	(1)	175,401	(11)	362,064	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計175,401元說明如下:截至108年9月止累計攤銷金額175,401元。3電腦軟體期末餘額362,064元等於攤銷系統當月攤銷後餘額362,064元。		

註：

地方教育發展基金—臺北市立成淵高級中學

40501066-13

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 9 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	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少					
			金額	類型	金額	類型				
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

40501066-14

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 9 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(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		2,641,000	85,000		2,726,000	2,254,000	2,660,782		2,660,782	118.05	406,782	18.05		
機械及設備		2,641,000	85,000		2,726,000	2,254,000	2,660,782		2,660,782	118.05	406,782	18.05	活動中心五樓舞台整修工程音響設備等採購，較預定期程提前完成驗收付款406,782元。	
購建中固定資產														
交通及運輸設備		363,000	169,000		532,000	169,000	464,876		464,876	275.07	295,876	175.07		
交通及運輸設備		363,000	169,000		532,000	169,000	464,876		464,876	275.07	295,876	175.07	活動中心五樓舞台整修工程音響設備等採購，較預定期程提前完成驗收付款295,876元。	
購建中固定資產														
雜項設備		3,531,000	18,000		3,549,000	1,948,000	3,183,967		3,183,967	163.45	1,235,967	63.45		
雜項設備		3,531,000	18,000		3,549,000	1,948,000	3,183,967		3,183,967	163.45	1,235,967	63.45	高中職課程與教學前瞻計畫展示櫃等採購，較預定期程提前完成驗收付款1,235,967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

40501066-15

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 9 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(一)			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
總計		6,535,000	272,000		6,807,000	4,371,000	6,309,625		6,309,625	144.35	1,938,625	44.35		

※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  
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 108 年 9 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(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	104,000		104,000	104,000	99,768	95.93	99,768		-4,232	-4.07		
521 購置電腦軟體	104,000		104,000	104,000	99,768	96	99,768		-4,232	-4.07		
522 購置權利												
54 遞延支出	2,095,000		2,095,000	36,000	893,807	2,482.80	893,807		857,807	2,382.80		
541 遞延修繕房屋建築費	2,095,000		2,095,000	36,000	893,807	2,483	893,807		857,807	2,382.80	活動中心五樓舞台整修工程，較預定期程提前完成驗收付款857,807元。	
542 其他遞延支出												
總計	2,199,000		2,199,000	140,000	993,575	709.70	993,575		853,575	609.70		

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108年9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 11,754,699	特種基金 18,293,847	-6,539,148	1. 應付代收欸以前年度賸餘欸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307,878元 5. 急難救助金455,865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1,000元 9. 萬能環保企業社捐助手球隊活動專欸20,000元 10. 白暮有限公司捐助手球隊活動專欸10,000元 11. 財團法人台北市覺修宮捐助圖書館購書專欸100,000元 12. 9月27日學校已入帳與支付系統未入帳15,666元
保管欸 4,315,142	特種基金保管欸 5,208,228	-893,086	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23,500元 8. 9月27日學校已入帳與支付系統未入帳2,684元
專戶存款	獎助學金專戶 41013081484 833,627	-833,627	臺北市立成淵高級中學獎助學金專戶捐款計833,627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 16,069,841	對帳單 27,330,702	差異 -11,260,861	1. 其他準備金11,279,211元 2. 9月27日學校已入帳與支付系統未入帳18,350元