

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 106 年 4 月 30 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 4 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 - 7 頁
五、購置固定資產執行情形明細表.....	第 8 - 9 頁
六、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 10 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 11 - 13 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 4 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	19,195,636	20,288,262	-1,092,626	-5.39	133,290,702	133,863,734	-573,032	-0.43
勞務收入	43	756,000	16,291		16,291		149,668	165,000	-15,332	-9.29
服務收入	431	756,000	16,291		16,291		149,668	165,000	-15,332	-9.29
財產收入	45	990,008	16,780	16,800	-20	-0.12	411,954	246,272	165,682	67.28
財產處分收入	451	50,000								
其他財產收入	45Y	940,008	16,780	16,800	-20	-0.12	411,954	246,272	165,682	67.28
政府撥入收入	46	317,740,162	11,672,984	11,200,000	472,984	4.22	124,308,933	123,300,000	1,008,933	0.82
公庫撥款收入	462	308,684,482	11,672,984	11,200,000	472,984	4.22	123,774,584	123,300,000	474,584	0.38
政府其他撥入收入	46Y	9,055,680					534,349		534,349	
教學收入	4S	19,124,200	7,488,243	9,071,462	-1,583,219	-17.45	8,131,593	10,071,462	-1,939,869	-19.26
學雜費收入	4S1	19,124,200	7,488,243	9,071,462	-1,583,219	-17.45	8,131,593	10,071,462	-1,939,869	-19.26
其他收入	4Y	510,000	1,338		1,338		288,554	81,000	207,554	256.24
受贈收入	4YO	400,000					249,309	38,000	211,309	556.08
雜項收入	4YY	110,000	1,338		1,338		39,245	43,000	-3,755	-8.73
基金用途	5	345,751,607	21,452,266	20,288,262	1,164,004	5.74	138,002,856	140,494,971	-2,492,115	-1.77
高中及高職教育計畫	52	297,964,714	17,100,692	17,079,690	21,002	0.12	123,098,799	125,348,135	-2,249,336	-1.79
一般行政管理計畫	5L	31,708,477	3,751,583	3,116,572	635,011	20.38	14,118,189	15,054,836	-936,647	-6.22
建築及設備計畫	5M	16,078,416	599,991	92,000	507,991	552.16	785,868	92,000	693,868	754.20
購置固定資產		16,006,416	599,991	92,000	507,991	552.16	785,868	92,000	693,868	754.20
其他		72,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-6,631,237	-2,256,630		-2,256,630		-4,712,154	-6,631,237	1,919,083	-28.94
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					31,163,111	9,728,562	21,434,549	220.33

※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 4 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165,682元。
- 二、市庫撥款收入因：教育局補助(1)1月本土語言鐘點費(原住民族語)經費1,600元。
(2)籃球場地整修經費472,984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、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。
- 五、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等工程首期空氣污染防制費及工程管理費等10,877元。
(2)執行校園優質化工程第二期等工程管理費較預期期程超前辦理20,000元。
(3)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662,991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4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	7,667,898,794	100.00	負債	2	7,636,735,683	99.59
流動資產	11	40,132,803	0.52	流動負債	21	14,884,754	0.19
現金	111	40,132,803	0.52	應付款項	212	14,884,754	0.19
銀行存款	1112	39,982,803	0.52	應付代收款	2123	14,884,754	0.19
銀行存款-市庫存款	1112-1	23,377,214	0.30	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	14,647,204	0.19	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1112-6	1,958,385	0.03	預收款項	213	0	0.00
專戶				預收收入	2133	0	0.00
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	其他負債	22	7,621,850,929	99.40
應收款項	113	0	0.00	什項負債	221	7,621,850,929	99.40
其他應收款	113Y	0	0.00	存入保證金	2211	2,323,672	0.03
預付款項	115	0	0.00	應付退休及離職金	2213	5,064,119	0.07
預付費用	1154	0	0.00	應付代管資產	2214	7,614,463,138	99.30
投資、長期應收款項、貸	12	12,700,016	0.17	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
墊款及準備金							
準備金	124	12,700,016	0.17				

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4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		
退休及離職準備金	1241	5,064,119	0.07	基金餘額	3	31,163,111	0.41
其他準備金	124Y	7,635,897	0.10	基金餘額	31	31,163,111	0.41
其他準備金-獎助學金	124Y-1	4,002,758	0.05	基金餘額	311	31,163,111	0.41
其他準備金-其他	124Y-2	3,633,139	0.05	累積餘額	3111	35,875,265	0.47
其他資產	13	7,615,065,975	99.31	本期短絀	3113	-4,712,154	-0.06
什項資產	131	7,615,065,975	99.31	合計：		7,667,898,794	
暫付及待結轉帳項	1315	602,837	0.01				
代管資產	1316	7,614,463,138	99.30				
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	89.84				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	722,276,293	9.42				
合計：		7,667,898,794					

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 4 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				17,100,692	17,079,690	0.12
		累計數				123,098,799	125,348,135	-1.79
合計		本月數				17,100,692	17,079,690	0.12
		累計數				123,098,799	125,348,135	-1.79

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 4 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	2,600,302		252,637,240		1,845,311
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	1,205,202		60,041,300	(1)資料儲存收集器1臺74,720元及網路交換器36臺506,191元由教育局撥入統一採購設備(2)發電機1臺30,000元由教育部補助106年度學校防災校園建置計畫經費支應。	610,911
交通及運輸設備	3,641,823			3,641,823		
什項設備	47,455,197	1,395,100		48,850,297	(1)手球門1組95,000元由體育局撥入設備(2)班級窗型冷氣機60臺由教育部補助改善及充實教學環境設備汰換冷氣設備支應800,000元由家長會補助支應339,400元。	1,234,400

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 4 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)
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

40501066-8

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 4 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		594,291		594,291			594,291		
機械及設備		3,140,000			3,140,000		594,291		594,291			594,291		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594,291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	92,000	160,700		160,700	175	68,700	75		
什項設備		383,760			383,760	92,000	160,700		160,700	175	68,700	75		執行採購電子琴等設備，較預定期程提前完成驗收付款68,700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

40501066-9

購置固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 4 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	92,000	754,991		754,991	821	662,991	721		

※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 4 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		30,877		30,877		30,877				
581 遞延修繕房屋建築支	12,482,656		12,482,656		20,000		20,000		20,000		執行校園優質化工程第二期等工程管理費較預期期程超前辦理20,000元。 執行教育部補助中等學校籃球場地整修等工程首期空氣污染防制費及工程管理費等10,877元。		
582 其他遞延支出					10,877		10,877		10,877				
總計	12,554,656		12,554,656		30,877	0.00	30,877		30,877	0.00			

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 106 年 4 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
23,377,214	26,521,752	-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 4 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 14,647,204	15,317,805	- 670,601	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45,865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	610,758	- 610,758	14. 臺北市立成淵高級中學獎助學金專戶捐款計610,758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

40501066-13

銀行存款-定期存款調節表

中華民國 106 年 4 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」