

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 110 年 6 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 110 年 6 月份

| 名 稱 | 頁 次 |
|--------------------------------------|-------------|
| 甲、預算執行表 | |
| 壹、主要表 | |
| 一、基金來源、用途及餘絀表..... | 第 1 - 2 頁 |
| 貳、附屬表 | |
| 一、主要業務計畫執行明細表..... | 第 3 頁 |
| 二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表..... | 第 4 - 6 頁 |
| 三、長期負債變動表..... | 第 -- 頁 |
| 四、 固定資產建設改良擴充執行情形明細表 | 第 7 - 8 頁 |
| 五、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 9 頁 |
| 乙、會計報表 | |
| 壹、主要表 | |
| 一、平衡表..... | 第 10 - 13 頁 |
| 二、收入支出表..... | 第 14 - 15 頁 |
| 丙、參考表 | |
| 一、預算執行與會計收支對照表..... | 第 16 - 17 頁 |
| 二、差額解釋表等(附錄)..... | 第 18 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 110 年 6 月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 本 年 度 法 定 預 算 數 | 本 月 份 | | | | 本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數 | | | |
|-----------|--------------------|------------|------------|------------|----------|-----------------------|-------------|------------|---------|
| | | 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 | 351,397,000 | 26,701,802 | 26,541,000 | 160,802 | 0.61 | 206,270,678 | 191,876,000 | 14,394,678 | 7.50 |
| 勞務收入 | 515,000 | | 46,000 | -46,000 | -100.00 | 265,500 | 196,000 | 69,500 | 35.46 |
| 服務收入 | 515,000 | 0 | 46,000 | -46,000 | -100.00 | 265,500 | 196,000 | 69,500 | 35.46 |
| 財產收入 | 1,034,000 | 20,000 | 162,000 | -142,000 | -87.65 | 689,577 | 557,000 | 132,577 | 23.80 |
| 財產處分收入 | 134,000 | 0 | 35,000 | -35,000 | -100.00 | 164,775 | 35,000 | 129,775 | 370.79 |
| 其他財產收入 | 900,000 | 20,000 | 127,000 | -107,000 | -84.25 | 524,802 | 522,000 | 2,802 | 0.54 |
| 政府撥入收入 | 320,184,000 | 26,542,102 | 26,190,000 | 352,102 | 1.34 | 191,298,195 | 189,430,000 | 1,868,195 | 0.99 |
| 公庫撥款收入 | 320,184,000 | 26,190,000 | 26,190,000 | 0 | | 189,430,000 | 189,430,000 | 0 | |
| 政府其他撥入收入 | | 352,102 | 0 | 352,102 | | 1,868,195 | 0 | 1,868,195 | |
| 教學收入 | 28,400,000 | 46,040 | 46,040 | 46,040 | | 13,461,845 | 1,486,000 | 11,975,845 | 805.91 |
| 學雜費收入 | 28,400,000 | 46,040 | 0 | 46,040 | | 13,461,845 | 1,486,000 | 11,975,845 | 805.91 |
| 其他收入 | 1,264,000 | 93,660 | 143,000 | -49,340 | -34.50 | 555,561 | 207,000 | 348,561 | 168.39 |
| 受贈收入 | 1,000,000 | 92,114 | 130,000 | -37,886 | -29.14 | 530,703 | 181,000 | 349,703 | 193.21 |
| 雜項收入 | 264,000 | 1,546 | 13,000 | -11,454 | -88.11 | 24,858 | 26,000 | -1,142 | -4.39 |
| 基金用途 | 354,108,000 | 25,685,737 | 26,541,000 | -855,263 | -3.22 | 188,754,048 | 194,587,000 | -5,832,952 | -3.00 |
| 高中及高職教育計畫 | 304,278,000 | 20,883,900 | 24,683,000 | -3,799,100 | -15.39 | 164,889,720 | 174,748,160 | -9,858,440 | -5.64 |
| 一般行政管理計畫 | 36,207,000 | 2,392,728 | 1,798,000 | 594,728 | 33.08 | 19,739,103 | 19,395,500 | 343,603 | 1.77 |
| 建築及設備計畫 | 13,623,000 | 2,409,109 | 60,000 | 2,349,109 | 3,915.18 | 4,125,225 | 443,340 | 3,681,885 | 830.49 |
| 購建固定資產 | 13,551,000 | 2,409,109 | 60,000 | 2,349,109 | 3,915.18 | 4,125,225 | 443,340 | 3,681,885 | 830.49 |
| 其他 | 72,000 | | | | | | | | |
| 本期賸餘(短絀) | -2,711,000 | 1,016,065 | | 1,016,065 | | 17,516,630 | -2,711,000 | 20,227,630 | -746.13 |
| 期初基金餘額 | 15,607,947 | | | | | 17,353,270 | 15,607,947 | 1,745,323 | 11.18 |
| 解繳公庫 | | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 12,896,947 | | | | | 34,869,900 | 12,896,947 | 21,972,953 | 170.37 |

※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 110 年 6 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69,500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129,775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2,802元。
- 四、政府其他撥入收入因：教育部補助
 - (1)109學年度高中第二外語教育經費15,040元。
 - (2)109學年度校約用運動防護員巡迴服務經費566,879元。
 - (3)109學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練經費325,830元。
 - (4)109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337,728元。
 - (5)109學年度國教精進國中教學品質計畫輔導團兼任輔導員減課鐘點費82,080元。
 - (6)109學年度國中學生學習扶助開班第1期經費56,028元。
 - (7)109學年度預防中輟實施彈性適性化教育課程計畫經費30,000元。
 - (8)110年度直轄市附設國中部之高級中等學校充實行政人力方案經費387,465元。
 - (9)109學年度國中原住民族語開課經費11,200元。
 - (10)109學年度國中學生生涯發展教育第2期經費44,800元。
 - (11)109學年度第2學期國中部學生無力繳交代收代辦經費11,145元。
- 五、學雜費收入因：109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11,975,845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349,703元。
- 七、一般行政管理計畫：人員薪津覈實支付。
- 八、建築及設備計畫因：
 - (1)桌上型雕刻機等設備採購，較預定期程提前完成驗收付款1,105,781元。
 - (2)修建工程支付活動中心空調改善整修工程估驗計價工程款等，較預定期程提前執行2,576,104元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成淵高級中學

40501066-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 110 年 6 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 | |
| | | | | | | | | 金額 | % |
| 高中及高職教育計畫 | | 本月數 | | | | 20,883,900 | 24,683,000 | -3,799,100 | -15.39 |
| | | 累計數 | | | | 164,889,720 | 174,748,160 | -9,858,440 | -5.64 |

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

40501066-4

中華民國 110 年 6 月份

單位：新臺幣元

| 項 目 | 取得成本/ 期初餘額 | 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 | 備註 |
|------------|---------------|---------------------------|-----------|------------|------------------------------|-------------|----|
| | | | 增加數 | 減少數 | | | |
| 資產 | 259,832,511 | -126,233,398 | 3,040,556 | 13,104,414 | 7,125,503 | 130,660,758 | |
| 非理財目的之長期投資 | | | | | | | |
| 土地 | | | | | | | |
| 土地改良物 | 10,921,119 | -5,377,440 | | | -402,138 | 5,141,541 | |
| 房屋及建築 | 131,609,826 | -35,276,835 | | | -1,185,474 | 95,147,517 | |
| 機械及設備 | 65,777,788 | -47,627,515 | 1,513,551 | 1,678,762 | -1,540,141 | 16,444,921 | |
| 交通及運輸設備 | 3,767,365 | -2,707,176 | 118,450 | 48,248 | -86,575 | 1,043,816 | |
| 雜項設備 | 47,557,215 | -35,244,432 | 1,408,555 | 11,336,551 | 10,339,831 | 12,724,618 | |
| 租賃資產 | | | | | | | |
| 租賃權益改良 | | | | | | | |
| 收藏品及傳承資產 | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | |
| 遞耗資產 | | | | | | | |

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

40501066-5

中華民國 110 年 6 月份

單位：新臺幣元

| 項 目 | 取得成本/ 期初餘額 | 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 | 備註 |
|----------------------|---------------|---------------------------|---------|--------|------------------------------|---------|---------------------|
| | | | 增加數 | 減少數 | | | |
| 權利 電腦軟體 其他 | 199,198 | | | 40,853 | | 158,345 | 係因電腦軟體不入財 產管理系統。 |

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 110 年 6 月份

40501066-6

一、各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計1,513,551元，變動原因為：(1)增置：桌上型雕刻機1臺等設備計593,300元。(3)撥入：教育局移撥學生到離校讀卡機6臺網路交換器19臺等設備計697,316元。(12)其他：(補列財產)106年度購置舞台輪椅升降機等設備計222,935元。

減少數計1,678,762元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等設備計1,678,762元。

2.交通及運輸設備：

增加數計118,450元，變動原因為：(1)增置：監視系統4組等設備計118,450元。

減少數計48,248元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢麥克風等設備計48,248元。

3.雜項設備：

增加數計1,408,555元，變動原因為：(1)增置：實木桌4張等設備計831,371元。(4)受贈：應付代收款科目教育局補助109學年度運動防護員巡迴服務計畫資本門經費購置泰洛比多點式功能性懸吊訓練組1組等設備計90,760元。(12)其他：(補列財產)以前年度預算購置圖書等設備計486,424元。

減少數計11,336,551元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢空調系統等設備計11,330,551元。(12)其他：以前年度預算購置冰箱國稅局退還貨物稅減值6,000元。

4.電腦軟體：(1)係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。

(2)減少數計40,853元，變動原因為：(11)無形資產攤銷:截至110年6月止累計攤銷金額40,853元。

(3)電腦軟體期末餘額158,345元等於攤銷系統當月攤銷後餘額158,345元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成淵高級中學

40501066-7

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 年 6 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 | | 2,595,760 | 785,000 | | 3,380,760 | 115,300 | 593,300 | | 593,300 | 514.57 | 478,000 | 414.57 | | |
| 機械及設備 | | 2,595,760 | 785,000 | | 3,380,760 | 115,300 | 593,300 | | 593,300 | 514.57 | 478,000 | 414.57 | 桌上型雕刻機等採購，較預定期程提前完成驗收付款478,000元。 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | 120,000 | | | 120,000 | | 118,450 | | 118,450 | | 118,450 | | | |
| 交通及運輸設備 | | 120,000 | | | 120,000 | | 118,450 | | 118,450 | | 118,450 | | 監視系統等採購，較預定期程提前完成驗收付款118,450元。 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | |
| 雜項設備 | | 4,604,240 | 307,000 | | 4,911,240 | 322,040 | 831,371 | | 831,371 | 258.16 | 509,331 | 158.16 | | |
| 雜項設備 | | 4,604,240 | 307,000 | | 4,911,240 | 322,040 | 831,371 | | 831,371 | 258.16 | 509,331 | 158.16 | 實木桌等採購，較預定期程提前完成驗收付款509,331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

40501066-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 年 6 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 | | 7,320,000 | 1,092,000 | | 8,412,000 | 437,340 | 1,543,121 | | 1,543,121 | 352.84 | 1,105,781 | 252.84 | | |

※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
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 110 年 6 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 | 6,231,000 | | 6,231,000 | 6,000 | 2,582,104 | 43,035.07 | 2,582,104 | | 2,576,104 | 42,935.07 | 修建工程支付活動中心空調改善 整修工程估驗計價工程款等，較 預定期程提前執行2,576,104元。 | | |
| 541 遞延修繕房屋建築支 | 6,231,000 | | 6,231,000 | 6,000 | 2,582,104 | 43,035.07 | 2,582,104 | | 2,576,104 | 42,935.07 | | | |
| 542 其他遞延支出 | | | | | | | | | | | | | |
| 總計 | 6,303,000 | | 6,303,000 | 6,000 | 2,582,104 | 43,035.07 | 2,582,104 | | 2,576,104 | 42,935.07 | | | |

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110年6月30日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|-----------|---------------|--------|-----------|---------------|-------|
| 資 產 | 6,621,745,613 | 100.00 | 負 債 | 6,456,214,955 | 97.50 |
| 流動資產 | 32,146,958 | 0.49 | 流動負債 | 7,079,932 | 0.11 |
| 現金 | 27,288,268 | 0.41 | 應付款項 | 7,079,932 | 0.11 |
| 銀行存款 | 27,138,268 | 0.41 | 應付代收款 | 7,079,932 | 0.11 |
| 銀行存款-公庫存款 | 18,049,747 | 0.27 | 應付費用 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-保管款 | 7,510,125 | 0.11 | 預收款項 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-代繳費款 | 1,565,396 | 0.02 | 預收收入 | 0 | 0.00 |
| 專戶 | | | 其他負債 | 6,449,135,023 | 97.39 |
| 銀行存款-教育儲蓄 | 13,000 | 0.00 | 什項負債 | 6,449,135,023 | 97.39 |
| 戶 | | | 存入保證金 | 2,769,776 | 0.04 |
| 零用及週轉金 | 150,000 | 0.00 | 應付退休及離職金 | 6,507,010 | 0.10 |
| 應收款項 | 0 | 0.00 | 應付代管資產 | 6,439,782,237 | 97.25 |
| 其他應收款 | 0 | 0.00 | 暫收及待結轉帳項 | 76,000 | 0.00 |
| 預付款項 | 4,858,690 | 0.07 | 淨資產 | 165,530,658 | 2.50 |
| 預付費用 | 4,858,690 | 0.07 | 淨資產 | 165,530,658 | 2.50 |
| 長期貸墊款及準備金 | 18,381,473 | 0.28 | 淨資產 | 165,530,658 | 2.50 |
| 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110年6月30日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|--------------|-------------|-------|-----------|---------------|------|
| 準備金 | 18,381,473 | 0.28 | 累積餘額 | 150,952,383 | 2.28 |
| 退休及離職準備金 | 6,507,010 | 0.10 | 本期賸餘 | 14,578,275 | 0.22 |
| 其他準備金 | 11,874,463 | 0.18 | 合計： | 6,621,745,613 | |
| 其他準備金-獎助學金 | 7,618,087 | 0.12 | | | |
| 其他準備金-其他 | 4,256,376 | 0.06 | | | |
| 固定資產 | 130,502,413 | 1.97 | | | |
| 土地改良物 | 5,141,541 | 0.08 | | | |
| 土地改良物 | 10,921,119 | 0.16 | | | |
| 累計折舊-土地改良物 | -5,779,578 | -0.09 | | | |
| 房屋建築及設備 | 95,147,517 | 1.44 | | | |
| 房屋建築及設備 | 131,609,826 | 1.99 | | | |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -36,462,309 | -0.55 | | | |
| 機械及設備 | 16,444,921 | 0.25 | | | |
| 機械及設備 | 65,612,577 | 0.99 | | | |
| 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

平衡表

中華民國110年6月30日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|--------------|---------------|-------|-----------|---------|---|
| 累計折舊-機械及設備 | -49,167,656 | -0.74 | | | |
| 交通及運輸設備 | 1,043,816 | 0.02 | | | |
| 交通及運輸設備 | 3,837,567 | 0.06 | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -2,793,751 | -0.04 | | | |
| 雜項設備 | 12,724,618 | 0.19 | | | |
| 雜項設備 | 37,629,219 | 0.57 | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | -24,904,601 | -0.38 | | | |
| 無形資產 | 158,345 | 0.00 | | | |
| 無形資產 | 158,345 | 0.00 | | | |
| 電腦軟體 | 158,345 | 0.00 | | | |
| 其他資產 | 6,440,556,424 | 97.26 | | | |
| 什項資產 | 6,440,556,424 | 97.26 | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 774,187 | 0.01 | | | |
| 代管資產 | 6,439,782,237 | 97.25 | | | |
| 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-鋒鴻實業有限公司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110年6月30日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|--------------|---------------|-------|----|----|---|
| 代管資產-土地改良物 | 35,100 | 0.00 | | | |
| 代管資產-土地 | 6,025,530,000 | 91.00 | | | |
| 代管資產-房屋建築及設備 | 385,499,129 | 5.82 | | | |
| 代管資產-其他政府 | 28,718,008 | 0.43 | | | |
| 合計： | 6,621,745,613 | | | | |

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

收入支出表

中華民國110年6月30日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|------------|-------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 26,701,802 | 207,762,299 |
| 勞務收入 | | 265,500 |
| 服務收入 | | 265,500 |
| 財產收益 | 20,000 | 2,187,012 |
| 財產交易利益 | | 1,662,210 |
| 其他財產收入 | 20,000 | 524,802 |
| 政府撥入收入 | 26,542,102 | 191,298,195 |
| 公庫撥款收入 | 26,190,000 | 189,430,000 |
| 政府其他撥入收入 | 352,102 | 1,868,195 |
| 教學收入 | 46,040 | 13,461,845 |
| 學雜費收入 | 46,040 | 13,461,845 |
| 其他收入 | 93,660 | 549,747 |
| 受贈收入 | 92,114 | 530,703 |
| 雜項收入 | 1,546 | 19,044 |
| 支出 | 26,193,733 | 193,184,024 |
| 人事支出 | 22,117,731 | 174,960,020 |
| 人事支出 | 22,117,731 | 174,960,020 |
| 業務支出 | 1,093,644 | 8,831,583 |
| 業務支出 | 1,093,644 | 8,831,583 |
| 獎補助支出 | 64,560 | 765,560 |
| 其他獎補助 | 64,560 | 765,560 |
| 財產損失 | 13,106 | 131,061 |
| 財產交易損失 | 13,106 | 131,061 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 919,012 | 5,842,036 |
| 固定資產折舊 | 912,656 | 5,801,183 |
| 無形資產攤銷 | 6,356 | 40,853 |
| 其他支出 | 1,985,680 | 2,653,764 |
| 其他支出 | 1,985,680 | 2,653,764 |

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立成淵高級中學

收入支出表

中華民國110年6月30日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|---------|-------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 本期賸餘（短絀） | 508,069 | 14,578,275 |
| 期初淨資產 | | 150,952,383 |
| 解繳公庫 | | |
| 期末淨資產 | | 165,530,658 |

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成淵高級中學

40501066-16

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 6 月份

單位：新臺幣元

| 預算項目 | 預算執行數 | 調整數 | 會計收支 | 會計科目 |
|-------------------------|-------------|-------------|-------------|----------|
| 基金來源 | 206,270,678 | 1,491,621 | 207,762,299 | 收入 |
| 勞務收入 | 265,500 | | 265,500 | 勞務收入 |
| 財產收入 | 689,577 | 1,497,435 | 2,187,012 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 191,298,195 | | 191,298,195 | 政府撥入收入 |
| 教學收入 | 13,461,845 | | 13,461,845 | 教學收入 |
| 其他收入 | 555,561 | -5,814 | 549,747 | 其他收入 |
| 基金用途 | 188,754,048 | 4,429,976 | 193,184,024 | 支出 |
| 用人費用 | 174,960,020 | | 174,960,020 | 人事支出 |
| 服務費用 | 6,510,824 | 2,320,759 | 8,831,583 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 1,580,906 | -1,580,906 | | |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 36,970 | -36,970 | | |
| 稅捐及規費(強制費) | 1,218 | -1,218 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 701,665 | -701,665 | | |
| 捐助、補助與獎助 | 765,560 | | 765,560 | 獎補助支出 |
| 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 4,125,225 | -4,125,225 | | 財產損失 |
| 其他 | 71,660 | 5,842,036 | 5,842,036 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他 | 71,660 | 2,582,104 | 2,653,764 | 其他支出 |
| 本期賸餘(短絀) | 17,516,630 | -2,938,355 | 14,578,275 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 17,353,270 | 133,599,113 | 150,952,383 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | | | 解繳公庫 |
| 期末基金餘額 | 34,869,900 | 130,660,758 | 165,530,658 | 期末淨資產 |

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 6 月份

調整數說明如下：

1. 財產收入/財產收益：預算執行數欄「財產收入」68萬9,577元與會計收支欄「財產收益」218萬7,012元之調整數149萬7,435元係基金間及其他機關撥入固定資產所發生利益等，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。
2. 其他收入：預算執行數欄「其他收入」55萬5,561元與會計收支欄「其他收入」54萬9,747元調整數5,814元係收回以前年度支出購置冰箱國稅局貨物稅退稅固定項目淨額等，不在收入支出表表達，應自調整數欄位扣除。
3. 服務費用/業務支出：預算執行數欄「服務費用」651萬824元與會計收支欄「業務支出」883萬1,583元間之調整數232萬759元，係「材料及用品費」158萬906元、「租金、償債、利息及相關手續費」3萬6,970元、「稅捐及規費(強制費)」1,218元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」70萬1,665元之調整數合計。
4. 財產損失：會計收支欄「財產損失」13萬1,061元係報廢固定資產所發生損失，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。
5. 預算執行數欄「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」412萬5,225元，其中154萬3,121元已列入機械設備等相關資產科目並於平衡表表達，不在收入支出表表達，應自調整數欄位扣除；餘258萬2,104元係遞延支出，為「其他支出」之調整數。
6. 折舊、折耗及攤銷：會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」584萬2,036元係採用權責發生基礎所產生之評價科目，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。
7. 其他支出：預算執行數欄「其他支出」7萬1,660元與會計收支欄「其他支出」265萬3,764元之調整數258萬2,104元，係「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」258萬2,104元。

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110年6月份

40501066-18

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 18,049,747 | 特種基金 25,318,443 | -7,268,696 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 應付代收欸以前年度賸餘款2,574,171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530,404元 5. 急難救助金503,005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. 饒達欽校友捐助教育用途經費20,000元 10. 北門扶輪社捐贈清寒獎學金計162,000元 11. 勇源羽球協會捐助羽球隊訓練比賽活動專款104,665元 12. 戴昇極捐助手球隊活動專款50,000元 13. 社團法人台灣體育運動競技協會捐贈獎田徑隊活動4,320元 14. 財團法人吳文達體育基金會捐贈獎勵體育團體(田徑隊、羽球隊)40,000元 15. 黃麗華女士捐助國際交流活動費50,000元 16. 李思怡捐助師生生活動費10,000元 17. 曹翠琴、廖嘉今、李思怡捐助校務基金供行政單位使用26,035元 18. 廖嘉今捐助師生生活動費561元 19. 許雅玲捐助校務基金教師生育獎勵金2,000元 20. 楊承恩捐助學生科學研究指導費用14,000元 21. 張玉錦捐助數理菁英班活動費1,200元 22. 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 23. 財團法人台北市覺修宮捐助圖書館購書專款28,335元 |
| 保管款 7,510,125 | 特種基金保管款 8,231,805 | -721,680 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 陳良波先生捐助清寒獎學金計500,000元 2. 饒達欽校友捐助清寒學生獎學金計40,000元 3. 謝清峰先生捐贈本校學生國際交流費用計30,000元 4. 蔡博修先生捐贈學生生活動等費用計108,000元 5. 北門扶輪社捐贈師生各項活動費用計22,270元 6. 新勝光投資股份有限公司捐贈藝文社團活動費計21,410元 |
| 教育儲蓄戶 13,000 | 教育儲蓄戶 00210131164224 13,000 | 0 | 朱冠翰先生捐贈教育儲蓄戶110-051401學費計13,000元 |
| 專戶存款 | 獎助學金專戶 41013081484 889,087 | -889,087 | 臺北市立成淵高級中學獎助學金專戶捐款計889,087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 25,572,872 | 對帳單 37,447,335 | 差異 11,874,463 | 其他準備金11,874,463元 |