

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 2 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 2 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 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 7 - 8 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 9 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 2 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	23,677,031	23,070,000	607,031	2.63	86,578,566	85,799,800	778,766	0.91
勞務收入	43	441,000					137,289	152,000	-14,711	-9.68
服務收入	431	441,000					137,289	152,000	-14,711	-9.68
財產收入	45	986,000	-1,594	20,000	-21,594	-107.97	221,616	246,000	-24,384	-9.91
財產處分收入	451	60,000								
其他財產收入	45Y	926,000	-1,594	20,000	-21,594	-107.97	221,616	246,000	-24,384	-9.91
政府撥入收入	46	318,044,000	23,496,000	23,040,000	456,000	1.98	85,113,718	84,370,000	743,718	0.88
公庫撥款收入	462	318,044,000	23,040,000	23,040,000			84,370,000	84,370,000		
政府其他撥入收入	46Y		456,000		456,000		743,718		743,718	
教學收入	4S	28,136,000	169,830		169,830		1,090,102	1,018,000	72,102	7.08
學雜費收入	4S1	28,136,000	169,830		169,830		1,090,102	1,018,000	72,102	7.08
其他收入	4Y	1,290,000	12,795	10,000	2,795	27.95	15,841	13,800	2,041	14.79
受贈收入	4YO	1,000,000	9,099	10,000	-901	-9.01	9,099	10,000	-901	-9.01
雜項收入	4YY	290,000	3,696		3,696		6,742	3,800	2,942	77.42
基金用途	5	353,292,000	23,777,993	23,070,000	707,993	3.07	84,905,393	85,799,800	-894,407	-1.04
高中及高職教育計畫	52	304,551,000	21,492,215	20,695,000	797,215	3.85	76,026,034	76,744,000	-717,966	-0.94
一般行政管理計畫	5L	35,603,000	2,052,452	2,375,000	-322,548	-13.58	8,646,033	9,055,800	-409,767	-4.52
建築及設備計畫	5M	13,138,000	233,326		233,326		233,326		233,326	
購建固定資產		13,066,000	233,326		233,326		233,326		233,326	
其他		72,000								
本期賸餘(短絀)	6	-4,395,000	-100,962		-100,962		1,673,173		1,673,173	
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					21,676,120	16,606,815	5,069,305	30.53

※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 2 月份

- 一、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2,560元。
(2)108學年度校約用運動防護員巡迴服務經費160,286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。
- 二、學雜費收入因：課業輔導費收入覈實繳納，致收入較預期超收72,102元。
- 三、雜項收入因：數位學生證補卡及刷卡簡訊發送服務收入覈實繳納，致收入較預期增加2,942元。
- 四、建築及設備計畫因：網路交換器等設備採購，較預定期程提前完成驗收付款233,326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2月29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	7,643,892,255	100.00	負債	2	7,622,216,135	99.72
流動資產	11	16,454,006	0.22	流動負債	21	6,074,738	0.08
現金	111	14,958,094	0.20	應付款項	212	6,046,738	0.08
銀行存款	1112	14,808,094	0.19	應付代收款	2123	6,046,738	0.08
銀行存款-公庫存款	1112-1	8,229,471	0.11	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	5,693,007	0.07	預收款項	213	28,000	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	885,616	0.01	預收收入	2133	28,000	0.00
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	其他負債	22	7,616,141,397	99.64
應收款項	113	0	0.00	什項負債	221	7,616,141,397	99.64
其他應收款	113Y	0	0.00	存入保證金	2211	1,699,866	0.02
預付款項	115	1,495,912	0.02	應付退休及離職金	2213	6,075,415	0.08
預付費用	1154	1,495,912	0.02	應付代管資產	2214	7,608,366,116	99.54
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	17,904,152	0.23	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
準備金	124	17,904,152	0.23	基金餘額	3	21,676,120	0.28
				基金餘額	31	21,676,120	0.28
				基金餘額	311	21,676,120	0.28
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2月29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	6,075,415	0.08	累積餘額	3111	20,002,947	0.26
其他準備金	124Y	11,828,737	0.15	本期賸餘	3112	1,673,173	0.02
其他準備金-獎助學金	124Y-1	7,751,568	0.10	合計：		7,643,892,255	
其他準備金-其他	124Y-2	4,077,169	0.05				
其他資產	13	7,609,534,097	99.55				
什項資產	131	7,609,534,097	99.55				
暫付及待結轉帳項	1315	1,167,981	0.02				
代管資產	1316	7,608,366,116	99.54				
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	93.89				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	402,833,769	5.27				
代管資產-其他政府	1316-3	28,718,008	0.38				
合計：		7,643,892,255					

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 2 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				21,492,215	20,695,000	797,215	3.85
		累計數				76,026,034	76,744,000	-717,966	-0.94

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 2 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	233,326	31,309	-1,766,565	129,917,916
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	10,921,119	-4,573,164			-134,046	6,213,909
房屋及建築	131,609,826	-32,905,887			-395,158	98,308,781
機械及設備	61,220,847	-49,648,200	175,034		-852,054	10,895,627
交通及運輸設備	3,702,189	-2,369,126			-67,928	1,265,135
雜項設備	49,056,843	-35,847,080	58,292		-317,379	12,950,676
購建中固定資產						
電腦軟體	315,097			31,309		283,788
權利						
遞耗資產						
其他						

註：各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計175,034元，變動原因為：(1)增置：購置網路交換器5臺等設備計175,034元。

2.雜項設備：

增加數計58,292元，變動原因為：(1)增置：購置冷氣機1臺等設備計58,292元。

3.電腦軟體：

減少數計31,309元，變動原因為：(11)無形資產攤銷:截至109年2月止累計攤銷金額31,309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 109 年 2 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		175,034		175,034			175,034		
機械及設備		4,601,000			4,601,000		175,034		175,034			175,034		網路交換器等採購，較預定期程提前完成驗收付款175,034元。
購建中固定資產														
交通及運輸設備		88,000			88,000									
交通及運輸設備		88,000			88,000									
購建中固定資產														
雜項設備		712,000			712,000		58,292		58,292			58,292		
雜項設備		712,000			712,000		58,292		58,292			58,292		冷氣機等採購，較預定期程提前完成驗收付款58,292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

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 2 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		233,326		233,326			233,326		

※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 109 年 2 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										
541 遞延修繕房屋建築費	7,665,000		7,665,000										
542 其他遞延支出													
總計	7,737,000		7,737,000			0.00				0.00			

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2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 8,229,471	特種基金 15,327,670	-7,098,199	1. 應付代收款以前年度賸餘款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474,266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26,960元 13. 李思怡捐助師生生活動費10,000元 14. 楊承恩捐助學生科學研究指導費用14,000元 15. 廖嘉今捐助師生生活動費2,561元 16. 北門扶輪社捐贈清寒獎學金計172,800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 5,693,007	特種基金保管款 6,588,777	-895,770	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
專戶存款	獎助學金專戶 41013081484 839,768	-839,768	臺北市立成淵高級中學獎助學金專戶捐款計839,768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 13,922,478	對帳單 25,751,215	差異 -11,828,737	其他準備金11,828,737元