

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 108 年 8 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 8 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 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 15 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 8 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	38,993,498	42,439,000	-3,445,502	-8.12	260,815,382	259,279,000	1,536,382	0.59
勞務收入	43	496,000	10,220	199,000	-188,780	-94.86	519,863	484,000	35,863	7.41
服務收入	431	496,000	10,220	199,000	-188,780	-94.86	519,863	484,000	35,863	7.41
財產收入	45	988,000	41,781	65,000	-23,219	-35.72	760,365	680,000	80,365	11.82
財產處分收入	451	61,000		25,000	-25,000	-100.00	121,960	61,000	60,960	99.93
其他財產收入	45Y	927,000	41,781	40,000	1,781	4.45	638,405	619,000	19,405	3.13
政府撥入收入	46	316,281,000	38,892,000	38,892,000			242,886,703	242,192,000	694,703	0.29
公庫撥款收入	462	316,281,000	38,892,000	38,892,000			242,192,000	242,192,000		
政府其他撥入收入	46Y						694,703		694,703	
教學收入	4S	28,195,000	44,460	2,754,000	-2,709,540	-98.39	15,958,203	15,174,000	784,203	5.17
學雜費收入	4S1	28,195,000	44,460	2,754,000	-2,709,540	-98.39	15,958,203	15,174,000	784,203	5.17
其他收入	4Y	1,100,000	5,037	529,000	-523,963	-99.05	690,248	749,000	-58,752	-7.84
受贈收入	4YO	1,000,000		500,000	-500,000	-100.00	631,551	692,000	-60,449	-8.74
雜項收入	4YY	100,000	5,037	29,000	-23,963	-82.63	58,697	57,000	1,697	2.98
基金用途	5	354,011,000	22,362,623	42,439,000	-20,076,377	-47.31	238,629,904	266,230,000	-27,600,096	-10.37
高中及高職教育計畫	52	309,042,000	19,852,110	37,681,060	-17,828,950	-47.32	210,103,050	236,693,060	-26,590,010	-11.23
一般行政管理計畫	5L	36,235,000	2,386,459	914,940	1,471,519	160.83	24,214,921	25,314,940	-1,100,019	-4.35
建築及設備計畫	5M	8,734,000	124,054	3,843,000	-3,718,946	-96.77	4,311,933	4,222,000	89,933	2.13
購建固定資產		8,630,000	124,054	3,739,000	-3,614,946	-96.68	4,212,165	4,118,000	94,165	2.29
其他		104,000		104,000	-104,000	-100.00	99,768	104,000	-4,232	-4.07
本期賸餘(短絀一)	6	-6,951,000	16,630,875		16,630,875		22,185,478	-6,951,000	29,136,478	-419.17
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					45,743,293	14,893,429	30,849,864	207.14

※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 8 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35,863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60,960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19,405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784,203元。
- 六、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1,697元。
- 七、高中及高職教育計畫因：預算分配數含預借教師成績考核獎金16,680,075元。
- 八、建築及設備計畫因：
 - (1)修建工程覈實支用，致支出較預期短支1,347元。
 - (2)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。
 - (3)建築及設備計畫奉准先行辦理實際支付數226,514元。
 - (4)冷氣機等設備採購餘款131,002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8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	7,453,822,741	100.00	負債	2	7,408,079,448	99.39
流動資產	11	41,536,102	0.56	流動負債	21	4,739,011	0.06
現金	111	24,285,167	0.33	應付款項	212	4,727,131	0.06
銀行存款	1112	24,135,167	0.32	應付代收款	2123	4,727,131	0.06
銀行存款-公庫存款	1112-1	17,062,027	0.23	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	6,227,806	0.08	預收款項	213	11,880	0.00
銀行存款-定期存款	1112-5	0	0.00	預收收入	2133	11,880	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	845,334	0.01	其他負債	22	7,403,340,437	99.32
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	什項負債	221	7,403,340,437	99.32
應收款項	113	0	0.00	存入保證金	2211	2,912,750	0.04
其他應收款	113Y	0	0.00	應付退休及離職金	2213	5,799,914	0.08
預付款項	115	17,250,935	0.23	應付代管資產	2214	7,394,627,773	99.21
預付費用	1154	17,250,935	0.23	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	17,092,125	0.23	基金餘額	3	45,743,293	0.61
				基金餘額	31	45,743,293	0.61
				基金餘額	311	45,743,293	0.61

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8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		
準備金	124	17,092,125	0.23	累積餘額	3111	23,557,815	0.32
退休及離職準備金	1241	5,799,914	0.08	本期賸餘	3112	22,185,478	0.30
其他準備金	124Y	11,292,211	0.15	合計：		7,453,822,741	
其他準備金-獎助學金	124Y-1	7,564,627	0.10				
其他準備金-其他	124Y-2	3,727,584	0.05				
其他資產	13	7,395,194,514	99.21				
什項資產	131	7,395,194,514	99.21				
暫付及待結轉帳項	1315	566,741	0.01				
代管資產	1316	7,394,627,773	99.21				
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	93.34				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	409,334,259	5.49				
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8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		
合計：		7,453,822,741					

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 8 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				19,852,110	37,681,060	-17,828,950	-47.32
		累計數				210,103,050	236,693,060	-26,590,010	-11.23

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 8 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				
資產	255,565,889	-121,545,176	5,294,704		6,367,381		-815,628	132,132,408		
非理財目的之長期投資										
土地										
土地改良物	10,921,119	-3,768,888					-536,184	6,616,047		
房屋及建築	131,609,826	-30,534,939					-1,580,632	99,494,255		

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

40501066-8

中華民國 108 年 8 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	2,815,381	(1)	2,208,479	(5)	增加數 計2,815,381元， 變動原因 為：(1)增置：購 置個人電腦等設 備 計2,237,009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	-1,288,860	12,316,537	

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 8 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	137,254	(1)	549,373	(5)	設備 計2,208,479元。 增加數 計137,254元，變 動原因為：(1)增 置：購置訊號隔 離器等設備 計137,254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。	300,537	1,093,805	

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 8 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	2,242,301	(1)	3,449,783	(5)	增加數 計2,242,301元， 變動原因 為：(1)增置：購 置冷氣機等設備 計1,820,249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	2,289,511	12,234,045	

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 8 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				
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 8 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				
電腦軟體	437,697		99,768	(1)	159,746	(11)	增加數 計99,768元，變 動原因為：(1)增 置：購置威力導 演等軟體 計99,768元。減 少數 計159,746元，變 動原因為：(1)無 形資產攤銷:截 至108年8月止累 計攤銷金 額159,746元。	377,719	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159,746元 說明如下:截 至108年8月止 累計攤銷金 額159,746元 。3電腦軟體 期末餘 額377,719元 等於攤銷系統 當月攤銷後餘 額377,719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 8 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 8 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	2,237,009		99.25	-16,991	-0.75			
機械及設備		2,641,000	85,000		2,726,000	2,254,000	2,237,009		99.25	-16,991	-0.75			
購建中固定資產														
交通及運輸設備		363,000	169,000		532,000	169,000	137,254		81.22	-31,746	-18.78			
交通及運輸設備		363,000	169,000		532,000	169,000	137,254		81.22	-31,746	-18.78	監視系統增設已請購廠商備貨中。	加速安裝驗收作業，俾利提升預算執行成效。	
購建中固定資產														
雜項設備		3,531,000	18,000		3,549,000	1,948,000	1,820,249		93.44	-127,751	-6.56			
雜項設備		3,531,000	18,000		3,549,000	1,948,000	1,820,249		93.44	-127,751	-6.56			
購建中固定資產														
總計		6,535,000	272,000		6,807,000	4,371,000	4,194,512		95.96	-176,488	-4.04			

※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 8 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	19,000	17,653	92.91	17,653		-1,347	-7.09		
541 遞延修繕房屋建築費	2,095,000		2,095,000	19,000	17,653	93	17,653		-1,347	-7.09		
542 其他遞延支出												
總計	2,199,000		2,199,000	123,000	117,421	95.46	117,421		-5,579	-4.54		

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8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 17,062,027	特種基金 23,629,841	-6,567,814	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465,865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4,000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
保管欸 6,227,806	特種基金保管欸 7,123,576	-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生活活動等費用計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 833,627	-833,627	臺北市立成淵高級中學獎助學金專戶捐欸計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欸計2,995,000元
帳列 23,289,833	對帳單 34,582,044	差異 -11,292,211	其他準備金11,292,211元