

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 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 109 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 - 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 - 7 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 8 - 9 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 10 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 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		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	348,897,000	34,500,747	33,963,000	537,747	1.58	291,305,736	286,486,881	4,818,855	1.68
勞務收入	43	441,000	-5,235	20,000	-25,235	-126.18	411,113	355,000	56,113	15.81
服務收入	431	441,000	-5,235	20,000	-25,235	-126.18	411,113	355,000	56,113	15.81
財產收入	45	986,000	173,187		173,187		737,944	627,000	110,944	17.69
財產處分收入	451	60,000	13,445		13,445		213,730	60,000	153,730	256.22
其他財產收入	45Y	926,000	159,742		159,742		524,214	567,000	-42,786	-7.55
政府撥入收入	46	318,044,000	34,222,984	33,873,000	349,984	1.03	274,641,146	272,978,000	1,663,146	0.61
公庫撥款收入	462	318,044,000	34,222,984	33,873,000	349,984	1.03	273,327,984	272,978,000	349,984	0.13
政府其他撥入收入	46Y						1,313,162		1,313,162	
教學收入	4S	28,136,000	64,367		64,367		15,175,491	12,200,881	2,974,610	24.38
學雜費收入	4S1	28,136,000	64,367		64,367		15,175,491	12,200,881	2,974,610	24.38
其他收入	4Y	1,290,000	45,444	70,000	-24,556	-35.08	340,042	326,000	14,042	4.31
受贈收入	4YO	1,000,000	40,500	70,000	-29,500	-42.14	305,063	292,000	13,063	4.47
雜項收入	4YY	290,000	4,944		4,944		34,979	34,000	979	2.88
基金用途	5	353,292,000	47,759,168	33,963,000	13,796,168	40.62	284,614,600	290,881,881	-6,267,281	-2.15
高中及高職教育計畫	52	304,551,000	40,361,606	31,415,000	8,946,606	28.48	252,141,151	262,228,921	-10,087,770	-3.85
一般行政管理計畫	5L	35,603,000	2,574,376	2,548,000	26,376	1.04	26,799,599	27,754,000	-954,401	-3.44
建築及設備計畫	5M	13,138,000	4,823,186		4,823,186		5,673,850	898,960	4,774,890	531.16
購建固定資產		13,066,000	4,823,186		4,823,186		5,657,050	880,960	4,776,090	542.15
其他		72,000			16,800		16,800	18,000	-1,200	-6.67
本期賸餘(短絀)	6	-4,395,000	-13,258,421		-13,258,421		6,691,136	-4,395,000	11,086,136	-252.24
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					26,694,083	12,211,815	14,482,268	118.59

※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 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56,113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153,730元。
- 三、公庫撥款收入因：教育局補助109年度照明設備汰換節能燈具經費349,984元。
- 四、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53,760元。
 - (2)108學年度校約用運動防護員巡迴服務經費499,320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146,880元。
 - (5)十二年國教精進國民中小學教學品質計畫-輔導團兼任輔導員減課鐘點費38,880元。
 - (6)108學年度國中學生生涯發展教育第2期經費25,040元。
 - (7)108學年度第2學期國中部學生無力繳交代收代辦經費11,090元。
 - (8)108學年度國中學生學習扶助開班第2期經費9,672元。
 - (9)109學年國民中小學充實健康中心設備計畫經費11,200元。
- 五、學雜費收入因：109學年度第1學期學雜費收入較預定期程提前繳納，致收入較預期超收2,974,610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13,063元。
- 七、雜項收入因：數位學生證補卡覈實繳納，致收入較預期超收979元。
- 九、建築及設備計畫因：
 - (1)電腦專案個人電腦等設備採購，較預定期程提前完成驗收付款4,342,816元。
 - (2)修建工程工程支付勵志樓鋼筋腐蝕修復工程等，較預定期程提前執行433,274元。
 - (3)執行電腦專案軟體採購預算分配剩餘1,200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	7,646,068,329	100.00	負債	2	7,619,374,246	99.65
流動資產	11	27,005,311	0.35	流動負債	21	8,509,937	0.11
現金	111	26,313,661	0.34	應付款項	212	8,376,881	0.11
銀行存款	1112	26,163,661	0.34	應付代收款	2123	8,358,881	0.11
銀行存款-公庫存款	1112-1	14,453,181	0.19	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	10,274,958	0.13	其他應付款	212Y	18,000	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,435,522	0.02	預收款項	213	133,056	0.00
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	預收收入	2133	133,056	0.00
應收款項	113	0	0.00	其他負債	22	7,610,864,309	99.54
其他應收款	113Y	0	0.00	什項負債	221	7,610,864,309	99.54
預付款項	115	691,650	0.01	存入保證金	2211	3,702,940	0.05
預付費用	1154	691,650	0.01	應付退休及離職金	2213	6,379,158	0.08
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	17,929,466	0.23	應付代管資產	2214	7,600,782,211	99.41
準備金	124	17,929,466	0.23	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00

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		
退休及離職準備金	1241	6,379,158	0.08	基金餘額	3	26,694,083	0.35
其他準備金	124Y	11,550,308	0.15	基金餘額	31	26,694,083	0.35
其他準備金-獎助學金	124Y-1	7,593,400	0.10	基金餘額	311	26,694,083	0.35
其他準備金-其他	124Y-2	3,956,908	0.05	累積餘額	3111	20,002,947	0.26
其他資產	13	7,601,133,552	99.41	本期賸餘	3112	6,691,136	0.09
什項資產	131	7,601,133,552	99.41	合計：		7,646,068,329	
暫付及待結轉帳項	1315	351,341	0.00				
代管資產	1316	7,600,782,211	99.41				
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	93.86				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	395,249,864	5.17				
代管資產-其他政府	1316-3	28,718,008	0.38				
合計：		7,646,068,329					

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 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				40,361,606	31,415,000	8,946,606	28.48
		累計數				252,141,151	262,228,921	-10,087,770	-3.85

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 9 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	8,233,133	4,821,331	-3,477,936	131,416,330
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	10,921,119	-4,573,164			-603,207	5,744,748
房屋及建築	131,609,826	-32,905,887			-1,778,211	96,925,728
機械及設備	61,220,847	-49,648,200	7,551,480	3,124,403	-924,240	15,075,484
交通及運輸設備	3,702,189	-2,369,126	88,000	22,824	-272,722	1,125,517
雜項設備	49,056,843	-35,847,080	576,853	1,562,351	100,444	12,324,709
購建中固定資產						
電腦軟體	315,097		16,800	111,753		220,144
權利						
遞耗資產						
其他						

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 109 年 9 月份

40501066-7

一、各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計7,551,480元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦167部等設備計4,548,233元。

(2)受贈：A.應付代收款:教育部補助109年度一般性補助款指定辦理施政項目筆記型電腦10部等設備計318,219元。

B.實物受贈:飛旦企業股份有限公司實物捐贈印表機2臺等設備計97,972元。

(3)機關移撥入:教育局移撥觸控液晶螢幕含嵌入式黑(白)板24臺等設備計2,587,056元。

減少數計3,124,403元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等設備計3,124,403元。

2.交通及運輸設備：

增加數計88,000元，變動原因為：(1)增置：購置監視系統視訊頭4個等設備計88,000元。

減少數計22,824元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢麥克風等設備計22,824元。

3.雜項設備：

增加數計576,853元，變動原因為：(1)增置：購置飲水機11臺等設備計533,543元。

(2)受贈：A.應付代收款:班聯會費購置調光主機1臺等設備計23,810元。

B.實物受贈:家長會實物捐贈冷氣機1臺等設備計19,500元。

減少數計1,562,351元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢健身器等設備計1,562,351元。

4.電腦軟體：

增加數計16,800元，變動原因為：(1)增置：購置酷樂大師專業版等軟體計16,800元。

減少數計111,753元，變動原因為：(1)無形資產攤銷:截至109年9月止累計攤銷金額111,753元。

二、電腦軟體備註說明如下:

1.截至109年9月止累計攤銷金額111,753元。

2.電腦軟體期末餘額220,144元等於攤銷系統當月攤銷後餘額220,144元。

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 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			
							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	635,000		5,236,000	286,000	4,548,233		4,548,233	1590.29	4,262,233	1490.29		
機械及設備		4,601,000	635,000		5,236,000	286,000	4,548,233		4,548,233	1590.29	4,262,233	1490.29	電腦專案個人電腦等採購，較預定期程提前完成驗收付款4,262,233元。	
購建中固定資產														
交通及運輸設備		88,000			88,000	88,000	88,000		88,000	100.00				
交通及運輸設備		88,000			88,000	88,000	88,000		88,000	100.00				
購建中固定資產														
雜項設備		712,000	281,000		993,000	452,960	533,543		533,543	117.79	80,583	17.79		
雜項設備		712,000	281,000		993,000	452,960	533,543		533,543	117.79	80,583	17.79	飲水機等採購，較預定期程提前完成驗收付款80,583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

40501066-9

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 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			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
總計		5,401,000	916,000		6,317,000	826,960	5,169,776		5,169,776	625.15	4,342,816	525.15		

※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 109 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			
					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	18,000	16,800	93.33	16,800		-1,200	-6.67	修建工程工程支付勵志樓鋼筋腐蝕修復工程等，較預定期程提前執行433,274元。	
521 購置電腦軟體	72,000		72,000	18,000	16,800	93.33	16,800		-1,200	-6.67		
522 購置權利												
54 遞延支出	7,665,000		7,665,000	54,000	487,274	902.36	487,274		433,274	802.36		
541 遞延修繕房屋建築費	7,665,000		7,665,000	54,000	487,274	902.36	487,274		433,274	802.36		
542 其他遞延支出												
總計	7,737,000		7,737,000	72,000	504,074	700.10	504,074		432,074	600.10		

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 14,453,181	特種基金 21,260,409	-6,807,228	1. 應付代收款以前年度賸餘款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446,296元 5. 急難救助金481,993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. 黃麗華女士捐助國際交流活動費50,000元 11. 李思怡捐助師生活動費10,000元 12. 楊承恩捐助學生科學研究指導費用14,000元 13. 廖嘉今捐助師生活動費2,561元 14. 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 15. 財團法人台北市覺修宮捐助圖書館購書專款68,962元
保管款 10,274,958	特種基金保管款 11,158,638	-883,680	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40,000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21,410元
專戶存款	獎助學金專戶 41013081484 864,400	-864,400	臺北市立成淵高級中學獎助學金專戶捐款計864,400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 24,728,139	對帳單 36,278,447	差異 11,550,308	其他準備金11,550,308元