

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 11 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 11 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 - 15 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 16 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 11 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	27,054,196	25,023,000	2,031,196	8.12	345,157,295	338,007,000	7,150,295	2.12
勞務收入	43	496,000	45,257		45,257		556,682	484,000	72,682	15.02
服務收入	431	496,000	45,257		45,257		556,682	484,000	72,682	15.02
財產收入	45	988,000	56,500	63,000	-6,500	-10.32	1,019,725	976,000	43,725	4.48
財產處分收入	451	61,000	4,100		4,100		130,040	61,000	69,040	113.18
其他財產收入	45Y	927,000	52,400	63,000	-10,600	-16.83	889,685	915,000	-25,315	-2.77
政府撥入收入	46	316,281,000	24,604,152	22,209,000	2,395,152	10.78	316,201,855	312,841,000	3,360,855	1.07
公庫撥款收入	462	316,281,000	24,459,000	22,209,000	2,250,000	10.13	315,091,000	312,841,000	2,250,000	0.72
政府其他撥入收入	46Y		145,152		145,152		1,110,855		1,110,855	
教學收入	4S	28,195,000	1,593,021	2,490,000	-896,979	-36.02	25,694,775	22,696,000	2,998,775	13.21
學雜費收入	4S1	28,195,000	1,593,021	2,490,000	-896,979	-36.02	25,694,775	22,696,000	2,998,775	13.21
其他收入	4Y	1,100,000	755,266	261,000	494,266	189.37	1,684,258	1,010,000	674,258	66.76
受贈收入	4YO	1,000,000	608,991	220,000	388,991	176.81	1,470,542	912,000	558,542	61.24
雜項收入	4YY	100,000	146,275	41,000	105,275	256.77	213,716	98,000	115,716	118.08
基金用途	5	354,011,000	26,791,321	25,023,000	1,768,321	7.07	341,724,830	344,958,000	-3,233,170	-0.94
高中及高職教育計畫	52	309,042,000	24,250,732	19,362,000	4,888,732	25.25	301,521,207	304,280,060	-2,758,853	-0.91
一般行政管理計畫	5L	36,235,000	2,409,122	2,572,000	-162,878	-6.33	31,447,628	32,386,940	-939,312	-2.90
建築及設備計畫	5M	8,734,000	131,467	3,089,000	-2,957,533	-95.74	8,755,995	8,291,000	464,995	5.61
購建固定資產		8,630,000	131,467	3,089,000	-2,957,533	-95.74	8,656,227	8,187,000	469,227	5.73
其他		104,000					99,768	104,000	-4,232	-4.07
本期賸餘(短絀一)	6	-6,951,000	262,875		262,875		3,432,465	-6,951,000	10,383,465	-149.38
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					26,990,280	14,893,429	12,096,851	81.22

※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 11 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72,682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69,040元。
- 三、公庫撥款收入因：教育局補助增撥108年度用人費用不敷數2,250,000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)國民中學身心障礙學生鑑定及安置施測費用4,000元。
  - (7)教育部強化數位教學及應用課程研推實施計畫經常門157,000元。
  - (8)108學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練經費114,000元。
  - (9)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145,152元。
- 五、學雜費收入因：108學年度第1學期學雜費收入覈實繳納，致收入較預期超收2,998,775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558,542元。
- 七、雜項收入因：代收代付班級冷氣維護使用儲值卡收費30%汰換維護費轉存其他準備金等收入覈實繳納，致收入較預期超收115,716元。
- 八、建築及設備計畫因：
  - (1)活動中心五樓舞台整修等工程，較預定期程提前完成驗收付款致支出較預期超支2,700元。
  - (2)補辦預算等設備採購，較預定期程提前完成驗收付款致支出較預期超支466,527元。
  - (3)電腦專案及前瞻計畫軟體覈實支出，致支出較預期短支4,232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11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	7,434,697,614	100.00	負債	2	7,407,707,334	99.64
流動資產	11	25,167,213	0.34	流動負債	21	8,784,323	0.12
現金	111	24,715,346	0.33	應付款項	212	8,728,923	0.12
銀行存款	1112	24,565,346	0.33	應付代收款	2123	8,728,923	0.12
銀行存款-公庫存款	1112-1	15,037,643	0.20	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	8,655,563	0.12	預收款項	213	55,400	0.00
銀行存款-定期存款	1112-5	0	0.00	預收收入	2133	55,400	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	872,140	0.01	其他負債	22	7,398,923,011	99.52
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	什項負債	221	7,398,923,011	99.52
應收款項	113	0	0.00	存入保證金	2211	1,626,166	0.02
其他應收款	113Y	0	0.00	應付退休及離職金	2213	5,919,317	0.08
預付款項	115	451,867	0.01	應付代管資產	2214	7,391,377,528	99.42
預付費用	1154	451,867	0.01	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	17,325,487	0.23	基金餘額	3	26,990,280	0.36
				基金餘額	31	26,990,280	0.36
				基金餘額	311	26,990,280	0.36
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108年11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		
準備金	124	17,325,487	0.23	累積餘額	3111	23,557,815	0.32
退休及離職準備金	1241	5,919,317	0.08	本期賸餘	3112	3,432,465	0.05
其他準備金	124Y	11,406,170	0.15	合計：		7,434,697,614	
其他準備金-獎助學金	124Y-1	7,555,627	0.10				
其他準備金-其他	124Y-2	3,850,543	0.05				
其他資產	13	7,392,204,914	99.43				
什項資產	131	7,392,204,914	99.43				
暫付及待結轉帳項	1315	827,386	0.01				
代管資產	1316	7,391,377,528	99.42				
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	93.58				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	406,084,014	5.46				
代管資產-其他政府	1316-3	27,607,616	0.37				

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108年11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		
合計：		7,434,697,614					

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

40501066-6

主要業務計畫執行明細表

中華民國 108 年 11 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				24,250,732	19,362,000	4,888,732	25.25
		累計數				301,521,207	304,280,060	-2,758,853	-0.91



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 11 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				
<b>資產</b>	255,565,889	-121,545,176	7,868,519		6,990,672			131,982,905		
非理財目的之長期投資										
土地										
土地改良物	10,921,119	-3,768,888					-737,253	6,414,978		
房屋及建築	131,609,826	-30,534,939					-2,173,369	98,901,518		

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 11 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	3,588,556	(1)	2,699,680	(5)	增加數 計3,588,556元， 變動原因 為：(1)增置：購 置個人電腦等設 備 計2,930,684元。(2 )受贈：應付代收 款購置個人電腦 等設備 計657,872元。減 少數 計2,699,680元， 變動原因 為：(1)報廢：年 度經財政局核准 報廢個人電腦等	-2,077,176	11,810,195	

註：

地方教育發展基金—臺北市立成淵高級中學

40501066-9

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 11 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				
交通及運輸設備	3,750,686	-2,545,299	511,876	(1)	560,373	(5)	設備 計2,699,680元。 增加數 計511,876元，變 動原因為：(1)增 置：購置監視系 統等設備 計511,876元。減 少數 計560,373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560,373元。	210,137	1,367,027	

註：

地方教育發展基金—臺北市立成淵高級中學

40501066-10

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 11 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				
雜項設備	48,702,890	-37,550,874	3,668,319	(1)	3,523,907	(5)	增加數 計3,668,319元， 變動原因 為：(1)增置：購 置冷氣機等設備 計3,189,967元。(2 )受贈：應付代收 款購置踝關節平 衡訓練組等設備 計478,352元。減 少數 計3,523,907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	1,862,006	13,158,434	

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 11 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				
購建中固定資產							計3,428,907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

40501066-12

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 11 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)	206,712	(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206,712元，變 動原因為：(1)無 形資產攤銷:截 至108年11月止累 計攤銷金 額206,712元。	330,753	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206,712元 說明如下:截 至108年11月 止累計攤銷金 額206,712元 。3.電腦軟體 期末餘 額330,753元 等於攤銷系統 當月攤銷後餘 額330,753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 11 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 11 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	204,684	2,930,684	2,882,684	2,930,684		2,930,684	101.67	48,000	1.67		
機械及設備		2,641,000	85,000	204,684	2,930,684	2,882,684	2,930,684		2,930,684	101.67	48,000	1.67	補辦預算設備採購，較預定期程提前完成驗收付款48,000元。	
購建中固定資產														
交通及運輸設備		363,000	169,000	-13,000	519,000	459,000	511,876		511,876	111.52	52,876	11.52		
交通及運輸設備		363,000	169,000	-13,000	519,000	459,000	511,876		511,876	111.52	52,876	11.52	補辦預算設備採購，較預定期程提前完成驗收付款52,876元。	
購建中固定資產														
雜項設備		3,531,000	61,000	-191,684	3,400,316	3,096,316	3,189,967		3,189,967	103.02	93,651	3.02		
雜項設備		3,531,000	61,000	-191,684	3,400,316	3,096,316	3,189,967		3,189,967	103.02	93,651	3.02	高中職課程與教學前瞻計畫展示櫃等採購，較預定期程提前完成驗收付款93,651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

40501066-15

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 11 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	%		
總計		6,535,000	315,000		6,850,000	6,438,000	6,632,527		6,632,527	103.02	194,527	3.02		

※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 11 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	活動中心五樓舞台整修等工程，較預定期程提前完成驗收付款2,700元。	
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	2,021,000	2,023,700	100.13	2,023,700		2,700	0.13		
541 遞延修繕房屋建築費	2,095,000		2,095,000	2,021,000	2,023,700	100	2,023,700		2,700	0.13		
542 其他遞延支出												
總計	2,199,000		2,199,000	2,125,000	2,123,468	99.93	2,123,468		-1,532	-0.07		

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11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 15,037,643	特種基金 21,719,416	-6,681,773	1. 應付代收款以前年度騰餘款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445,846元 5. 急難救助金472,856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15,000元 8. 白暮有限公司捐助手球隊活動專款8,000元 9. 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 8,655,563	特種基金保管款 9,551,333	-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 833,627	-833,627	臺北市立成淵高級中學獎助學金專戶捐款計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款計2,995,000元
帳列 23,693,206	對帳單 35,099,376	差異 -11,406,170	其他準備金11,406,170元