

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 7 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 7 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 7 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	27,181,376	25,289,000	1,892,376	7.48	221,821,884	216,840,000	4,981,884	2.30
勞務收入	43	496,000	74,000	60,000	14,000	23.33	509,643	285,000	224,643	78.82
服務收入	431	496,000	74,000	60,000	14,000	23.33	509,643	285,000	224,643	78.82
財產收入	45	988,000	28,948	19,000	9,948	52.36	718,584	615,000	103,584	16.84
財產處分收入	451	61,000	7,270		7,270		121,960	36,000	85,960	238.78
其他財產收入	45Y	927,000	21,678	19,000	2,678	14.09	596,624	579,000	17,624	3.04
政府撥入收入	46	316,281,000	24,855,200	24,800,000	55,200	0.22	203,994,703	203,300,000	694,703	0.34
公庫撥款收入	462	316,281,000	24,800,000	24,800,000			203,300,000	203,300,000		
政府其他撥入收入	46Y		55,200		55,200		694,703		694,703	
教學收入	4S	28,195,000	2,212,920	400,000	1,812,920	453.23	15,913,743	12,420,000	3,493,743	28.13
學雜費收入	4S1	28,195,000	2,212,920	400,000	1,812,920	453.23	15,913,743	12,420,000	3,493,743	28.13
其他收入	4Y	1,100,000	10,308	10,000	308	3.08	685,211	220,000	465,211	211.46
受贈收入	4YO	1,000,000	8,610		8,610		631,551	192,000	439,551	228.93
雜項收入	4YY	100,000	1,698	10,000	-8,302	-83.02	53,660	28,000	25,660	91.64
基金用途	5	354,011,000	24,969,340	25,289,000	-319,660	-1.26	216,267,281	223,791,000	-7,523,719	-3.36
高中及高職教育計畫	52	309,042,000	22,387,280	22,630,000	-242,720	-1.07	190,250,940	199,012,000	-8,761,060	-4.40
一般行政管理計畫	5L	36,235,000	2,226,642	2,400,000	-173,358	-7.22	21,828,462	24,400,000	-2,571,538	-10.54
建築及設備計畫	5M	8,734,000	355,418	259,000	96,418	37.23	4,187,879	379,000	3,808,879	1,004.98
購建固定資產		8,630,000	330,000	259,000	71,000	27.41	4,088,111	379,000	3,709,111	978.66
其他		104,000	25,418		25,418		99,768		99,768	
本期賸餘(短絀一)	6	-6,951,000	2,212,036		2,212,036		5,554,603	-6,951,000	12,505,603	-179.91
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					29,112,418	14,893,429	14,218,989	95.47

※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 7 月份

- 一、服務收入因：(1)教科書作業管理費收入覈實繳納較預期超收117,083元。
(2)教師甄試報名費收入覈實繳納較預期超收107,560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85,960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17,624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3,493,743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439,551元。
- 七、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25,660元。
- 八、一般行政管理計畫因：用人費用核實支應較預期短支2,571,538元。
- 九、建築及設備計畫因：(1)修建工程工程管理費支付設計圖說審查會議外聘委員出席費等，較預定期程提前執行9,653元。
(2)平板電腦等採購，較預定期程提前完成驗收付款3,699,458元。
(3)電腦專案及前瞻計畫軟體採購，較預定期程提前完成驗收付款99,768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7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	7,438,427,567	100.00	負債	2	7,409,315,149	99.61
流動資產	11	25,411,764	0.34	流動負債	21	4,991,281	0.07
現金	111	25,251,330	0.34	應付款項	212	4,991,281	0.07
銀行存款	1112	25,101,330	0.34	應付代收款	2123	4,991,281	0.07
銀行存款-公庫存款	1112-1	17,491,773	0.24	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	6,727,642	0.09	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-定期存款	1112-5	0	0.00	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	881,915	0.01	其他負債	22	7,404,323,868	99.54
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	什項負債	221	7,404,323,868	99.54
應收款項	113	0	0.00	存入保證金	2211	2,852,567	0.04
其他應收款	113Y	0	0.00	應付退休及離職金	2213	5,760,113	0.08
預付款項	115	160,434	0.00	應付代管資產	2214	7,395,711,188	99.43
預付費用	1154	160,434	0.00	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	17,070,324	0.23	基金餘額	3	29,112,418	0.39
				基金餘額	31	29,112,418	0.39
				基金餘額	311	29,112,418	0.39
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7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	17,070,324	0.23	累積餘額	3111	23,557,815	0.32
退休及離職準備金	1241	5,760,113	0.08	本期賸餘	3112	5,554,603	0.07
其他準備金	124Y	11,310,211	0.15	合計：		7,438,427,567	
其他準備金-獎助學金	124Y-1	7,567,627	0.10				
其他準備金-其他	124Y-2	3,742,584	0.05				
其他資產	13	7,395,945,479	99.43				
什項資產	131	7,395,945,479	99.43				
暫付及待結轉帳項	1315	234,291	0.00				
代管資產	1316	7,395,711,188	99.43				
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	93.54				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	410,417,674	5.52				
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7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：		7,438,427,567					

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 7 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				22,387,280	22,630,000	-242,720	-1.07
		累計數				190,250,940	199,012,000	-8,761,060	-4.40

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 7 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	4,618,278		5,864,079		-411,690	132,363,222		
非理財目的之長期投資										
土地										
土地改良物	10,921,119	-3,768,888					-469,161	6,683,070		
房屋及建築	131,609,826	-30,534,939					-1,383,053	99,691,834		

註：

地方教育發展基金—臺北市立成淵高級中學

40501066-8

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 7 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	2,339,009	(1)	1,979,197	(5)	增加數 計2,339,009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 款購置工具櫃等 設備 計102,000元。減 少數 計1,979,197元， 變動原因 為：(1)報廢：年 度經財政局核准 報廢個人電腦等	-1,082,206	12,276,101	

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 7 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	13,200	(1)	409,373	(5)	設備 計1,979,197元。 增加數 計13,200元，變 動原因為：(1)增 置：購置訊號隔 離器等設備 計13,200元。減 少數 計409,373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409,373元。	192,390	1,001,604	

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 7 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	2,166,301	(1)	3,341,287	(5)	增加數 計2,166,301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346,052元。減 少數 計3,341,287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	2,330,340	12,307,370	

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 7 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3,246,287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 7 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				
電腦軟體	437,697		99,768	(1)	134,222	(11)		403,243	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134,222元說明如下:截至108年7月止累計攤銷金額134,222元。3電腦軟體期末餘額403,243元等於攤銷系統當月攤銷後餘額403,243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 7 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 7 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	200,000	2,237,009		2,237,009	1118.50	2,037,009	1018.50	電腦專案個人電腦等採購，較預定期程提前完成驗收付款2,037,009元。	
機械及設備		2,641,000	85,000		2,726,000	200,000	2,237,009		2,237,009	1118.50	2,037,009	1018.50		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		363,000	169,000		532,000		13,200		13,200		13,200		訊號隔離器等採購，較預定期程提前完成驗收付款13,200元。	
交通及運輸設備		363,000	169,000		532,000		13,200		13,200		13,200			
購建中固定資產														
雜項設備		3,531,000	18,000		3,549,000	274,000	1,820,249		1,820,249	664.32	1,546,249	564.32	冷氣機等採購，較預定期程提前完成驗收付款1,546,249元。	
雜項設備		3,531,000	18,000		3,549,000	274,000	1,820,249		1,820,249	664.32	1,546,249	564.32		
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 7 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	272,000		6,807,000	474,000	4,070,458		4,070,458	858.75	3,596,458	758.75		

※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 7 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		99,768		99,768		99,768			
521 購置電腦軟體	104,000		104,000		99,768		99,768		99,768			
522 購置權利												
54 遞延支出	2,095,000		2,095,000	8,000	17,653	220.66	17,653		9,653	120.66		
541 遞延修繕房屋建築費	2,095,000		2,095,000	8,000	17,653	221	17,653		9,653	120.66		
542 其他遞延支出												
總計	2,199,000		2,199,000	8,000	117,421	1,467.76	117,421		109,421	1,367.76		

執行電腦專案及前瞻計畫軟體採購，較預定期程提前完成驗收付款99,768元。

修建工程工程管理費支付設計圖說審查會議外聘委員出席費等，較預定期程提前執行9,653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108年7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 17,491,773	特種基金 24,062,587	-6,570,814	<ol style="list-style-type: none"> 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7,000元 9. 萬能環保企業社捐助手球隊活動專款20,000元 10. 白暮有限公司捐助手球隊活動專款10,000元 11. 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 6,727,642	特種基金保管款 7,638,412	-910,770	<ol style="list-style-type: none"> 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. 李魁相先生捐助本校師生活動費計10,270元 7. 北門扶輪社捐贈師生各項活動費用計27,000元 8. 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 24,219,415	對帳單 35,529,626	差異 -11,310,211	其他準備金11,310,211元