

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

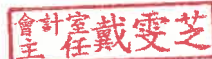
會計月報

特別收入基金

中華民國 109 年 10 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 10 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 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 10 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	29,018,859	31,430,119	-2,411,260	-7.67	320,324,595	317,917,000	2,407,595	0.76
勞務收入	43	441,000		60,000	-60,000	-100.00	411,113	415,000	-3,887	-0.94
服務收入	431	441,000		60,000	-60,000	-100.00	411,113	415,000	-3,887	-0.94
財產收入	45	986,000	19,750		19,750		757,694	627,000	130,694	20.84
財產處分收入	451	60,000					213,730	60,000	153,730	256.22
其他財產收入	45Y	926,000	19,750		19,750		543,964	567,000	-23,036	-4.06
政府撥入收入	46	318,044,000	25,124,000	24,722,000	402,000	1.63	299,765,146	297,700,000	2,065,146	0.69
公庫撥款收入	462	318,044,000	24,722,000	24,722,000			298,049,984	297,700,000	349,984	0.12
政府其他撥入收入	46Y		402,000		402,000		1,715,162		1,715,162	
教學收入	4S	28,136,000	3,222,180	6,241,119	-3,018,939	-48.37	18,397,671	18,442,000	-44,329	-0.24
學雜費收入	4S1	28,136,000	3,222,180	6,241,119	-3,018,939	-48.37	18,397,671	18,442,000	-44,329	-0.24
其他收入	4Y	1,290,000	652,929	407,000	245,929	60.42	992,971	733,000	259,971	35.47
受贈收入	4YO	1,000,000	641,200	400,000	241,200	60.30	946,263	692,000	254,263	36.74
雜項收入	4YY	290,000	11,729	7,000	4,729	67.56	46,708	41,000	5,708	13.92
基金用途	5	353,292,000	28,863,409	31,430,119	-2,566,710	-8.17	313,478,009	322,312,000	-8,833,991	-2.74
高中及高職教育計畫	52	304,551,000	25,595,586	23,139,079	2,456,507	10.62	277,736,737	285,368,000	-7,631,263	-2.67
一般行政管理計畫	5L	35,603,000	2,237,485	2,828,000	-590,515	-20.88	29,037,084	30,582,000	-1,544,916	-5.05
建築及設備計畫	5M	13,138,000	1,030,338	5,463,040	-4,432,702	-81.14	6,704,188	6,362,000	342,188	5.38
購建固定資產		13,066,000	1,030,338	5,409,040	-4,378,702	-80.95	6,687,388	6,290,000	397,388	6.32
其他		72,000		54,000	-54,000	-100.00	16,800	72,000	-55,200	-76.67
本期賸餘(短絀)	6	-4,395,000	155,450		155,450		6,846,586	-4,395,000	11,241,586	-255.78
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					26,849,533	12,211,815	14,637,718	119.87

※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 10 月份

- 一、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。
- 二、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(50%)自籌款349,984元。
- 三、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)獎勵各級學校聘任專任運動教練經費679,320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。
 - (10)因應新課綱規畫總體課程實施所需空間活化需求改善計畫經費240,000元。
- 四、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254,263元。
- 五、雜項收入因：數位學生證補卡覈實繳納，致收入較預期超收5,708元。
- 六、建築及設備計畫因：
 - (1)設備採購預算分配剩餘5,560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402,948元。
 - (3)執行電腦專案軟體採購單價未達1萬元，移列電子計算機軟體服務費執行55,104元及預算分配剩餘96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10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	7,645,061,009	100.00	負債	2	7,618,211,476	99.65
流動資產	11	26,771,198	0.35	流動負債	21	8,615,010	0.11
現金	111	26,152,298	0.34	應付款項	212	8,445,954	0.11
銀行存款	1112	26,002,298	0.34	應付代收款	2123	8,445,954	0.11
銀行存款-公庫存款	1112-1	14,700,381	0.19	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	9,823,088	0.13	其他應付款	212Y	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,478,829	0.02	預收款項	213	169,056	0.00
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	預收收入	2133	169,056	0.00
應收款項	113	0	0.00	其他負債	22	7,609,596,466	99.54
其他應收款	113Y	0	0.00	什項負債	221	7,609,596,466	99.54
預付款項	115	618,900	0.01	存入保證金	2211	3,482,902	0.05
預付費用	1154	618,900	0.01	應付退休及離職金	2213	6,414,768	0.08
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	17,964,076	0.23	應付代管資產	2214	7,599,698,796	99.41
準備金	124	17,964,076	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10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		
退休及離職準備金	1241	6,414,768	0.08	基金餘額	3	26,849,533	0.35
其他準備金	124Y	11,549,308	0.15	基金餘額	31	26,849,533	0.35
其他準備金-獎助學金	124Y-1	7,593,400	0.10	基金餘額	311	26,849,533	0.35
其他準備金-其他	124Y-2	3,955,908	0.05	累積餘額	3111	20,002,947	0.26
其他資產	13	7,600,325,735	99.41	本期賸餘	3112	6,846,586	0.09
什項資產	131	7,600,325,735	99.41	合計：		7,645,061,009	
暫付及待結轉帳項	1315	626,939	0.01				
代管資產	1316	7,599,698,796	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	93.87				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	394,166,449	5.16				
代管資產-其他政府	1316-3	28,718,008	0.38				
合計：		7,645,061,009					

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 10 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				25,595,586	23,139,079	2,456,507	10.62
		累計數				277,736,737	285,368,000	-7,631,263	-2.67

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 10 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	11,799,197	10,308,173	1,010,414	133,983,902
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	10,921,119	-4,573,164			-670,230	5,677,725
房屋及建築	131,609,826	-32,905,887			-1,975,790	96,728,149
機械及設備	61,220,847	-49,648,200	10,956,880	7,643,289	3,054,225	17,940,463
交通及運輸設備	3,702,189	-2,369,126	88,000	22,824	-294,498	1,103,741
雜項設備	49,056,843	-35,847,080	737,517	2,523,324	896,707	12,320,663
購建中固定資產						
電腦軟體	315,097		16,800	118,736		213,161
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 10 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10,956,880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.應付代收欸:教育部補助109年度一般性補助欸指定辦理施政項目平板電腦233臺等設備計3,723,619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7,643,289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7,643,289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737,517元，變動原因為：(1)增置：購置飲水機11臺等設備計694,207元。

(2)受贈：A.應付代收欸: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2,523,324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2,523,324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118,736元，變動原因為：(1)無形資產攤銷:截至109年10月止累計攤銷金額118,736元。

二、電腦軟體備註說明如下:

1.截至109年10月止累計攤銷金額118,736元。

2.電腦軟體期末餘額213,161元等於攤銷系統當月攤銷後餘額213,161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 10 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	4,601,000	4,548,233	4,548,233	98.85	-52,767	-1.15				
機械及設備		4,601,000	635,000		5,236,000	4,601,000	4,548,233	4,548,233	98.85	-52,767	-1.15				
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	647,000	694,207	694,207	107.30	47,207	7.30				
雜項設備		712,000	281,000		993,000	647,000	694,207	694,207	107.30	47,207	7.30	飲水機等採購，較預定期程提前完成驗收付款47,207元。			
購建中固定資產															
總計		5,401,000	916,000		6,317,000	5,336,000	5,330,440	5,330,440	99.90	-5,560	-0.10				

※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 10 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	72,000	16,800	23.33	16,800		-55,200	-76.67	執行電腦專案軟體採購價未 達1萬元，移列電子計算機軟體 服務費執行55,104元及預算分配 剩餘96元。	
521 購置電腦軟體	72,000		72,000	16,800	23.33	16,800		-55,200	-76.67			
522 購置權利												
54 遞延支出	7,665,000		7,665,000	954,000	1,356,948	142.24	1,356,948		402,948	42.24		
541 遞延修繕房屋建築支	7,665,000		7,665,000	954,000	1,356,948	142.24	1,356,948		402,948	42.24	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402,948元。	
542 其他遞延支出												
總計	7,737,000		7,737,000	1,026,000	1,373,748	133.89	1,373,748		347,748	33.89		

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10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 14,697,981	特種基金 21,504,209	-6,806,228	1. 應付代收欸以前年度賸餘欸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1,561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欸68,962元
保管欸 9,823,088	特種基金保管欸 10,706,768	-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欸計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欸計2,995,000元
帳列 24,521,069	對帳單 36,070,377	差異 11,549,308	其他準備金11,549,308元