

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 5 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 5 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 - 12 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 13 - 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 5 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	21,671,693	27,160,000	-5,488,307	-20.21	167,603,379	164,883,000	2,720,379	1.65
勞務收入	43	496,000	151,050	57,000	94,050	165.00	390,743	157,000	233,743	148.88
服務收入	431	496,000	151,050	57,000	94,050	165.00	390,743	157,000	233,743	148.88
財產收入	45	988,000	50,850	55,000	-4,150	-7.55	528,776	446,000	82,776	18.56
財產處分收入	451	61,000	31,850	35,000	-3,150	-9.00	111,330	36,000	75,330	209.25
其他財產收入	45Y	927,000	19,000	20,000	-1,000	-5.00	417,446	410,000	7,446	1.82
政府撥入收入	46	316,281,000	21,149,616	20,850,000	299,616	1.44	156,702,285	156,070,000	632,285	0.41
公庫撥款收入	462	316,281,000	20,850,000	20,850,000			156,070,000	156,070,000		
政府其他撥入收入	46Y		299,616		299,616		632,285		632,285	
教學收入	4S	28,195,000	37,124	6,095,000	-6,057,876	-99.39	9,382,053	8,020,000	1,362,053	16.98
學雜費收入	4S1	28,195,000	37,124	6,095,000	-6,057,876	-99.39	9,382,053	8,020,000	1,362,053	16.98
其他收入	4Y	1,100,000	283,053	103,000	180,053	174.81	599,522	190,000	409,522	215.54
受贈收入	4YO	1,000,000	279,000	100,000	179,000	179.00	571,352	182,000	389,352	213.93
雜項收入	4YY	100,000	4,053	3,000	1,053	35.10	28,170	8,000	20,170	252.13
基金用途	5	354,011,000	26,770,117	27,160,000	-389,883	-1.44	164,370,663	171,834,000	-7,463,337	-4.34
高中及高職教育計畫	52	309,042,000	22,580,009	23,360,000	-779,991	-3.34	144,414,446	152,334,000	-7,919,554	-5.20
一般行政管理計畫	5L	36,235,000	2,271,801	3,800,000	-1,528,199	-40.22	17,421,613	19,500,000	-2,078,387	-10.66
建築及設備計畫	5M	8,734,000	1,918,307		1,918,307		2,534,604		2,534,604	
購建固定資產		8,630,000	1,918,307		1,918,307		2,534,604		2,534,604	
其他		104,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-6,951,000	-5,098,424		-5,098,424		3,232,716	-6,951,000	10,183,716	-146.51
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					26,790,531	14,893,429	11,897,102	79.88

※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 5 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156,943元。
  - (2)教師甄試報名費收入覈實繳納較預期超收76,800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75,330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7,446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5,120元。
  - (2)107學年校約用運動防護員巡迴服務經費577,365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。
- 五、學雜費收入因：107學年度第2學期註冊學雜費收入較預定期程提前繳納，致收入較預期超收1,362,053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389,352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20,170元。
- 八、一般行政管理計畫因：用人費用核實支應較預期短支2,078,387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13,130元。
  - (2)平板電腦等採購，較預定期程提前完成驗收付款2,521,474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5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	7,437,008,558	100.00	負債	2	7,410,218,027	99.64
流動資產	11	21,652,025	0.29	流動負債	21	3,726,503	0.05
現金	111	21,545,665	0.29	應付款項	212	3,726,503	0.05
銀行存款	1112	21,395,665	0.29	應付代收款	2123	3,726,503	0.05
銀行存款-公庫存款	1112-1	15,171,711	0.20	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	5,356,698	0.07	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	867,256	0.01	其他負債	22	7,406,491,524	99.59
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	什項負債	221	7,406,491,524	99.59
應收款項	113	0	0.00	存入保證金	2211	2,932,995	0.04
其他應收款	113Y	0	0.00	應付退休及離職金	2213	5,680,511	0.08
預付款項	115	106,360	0.00	應付代管資產	2214	7,397,878,018	99.47
預付費用	1154	106,360	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	17,042,971	0.23	基金餘額	3	26,790,531	0.36
				基金餘額	31	26,790,531	0.36
				基金餘額	311	26,790,531	0.36
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5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	17,042,971	0.23	累積餘額	3111	23,557,815	0.32
退休及離職準備金	1241	5,680,511	0.08	本期賸餘	3112	3,232,716	0.04
其他準備金	124Y	11,362,460	0.15	合計：		7,437,008,558	
其他準備金-獎助學金	124Y-1	7,613,788	0.10				
其他準備金-其他	124Y-2	3,748,672	0.05				
其他資產	13	7,398,313,562	99.48				
什項資產	131	7,398,313,562	99.48				
暫付及待結轉帳項	1315	435,544	0.01				
代管資產	1316	7,397,878,018	99.47				
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	93.55				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	412,584,504	5.55				
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5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：		7,437,008,558					

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 5 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				22,580,009	23,360,000	-779,991	-3.34
		累計數				144,414,446	152,334,000	-7,919,554	-5.20



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 5 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				
<b>資產</b>	255,565,889	-121,545,176	2,745,994		1,062,055		-3,361,396	132,343,256		
非理財目的之長期投資										
土地										
土地改良物	10,921,119	-3,768,888					-335,115	6,817,116		
房屋及建築	131,609,826	-30,534,939					-987,895	100,086,992		

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 5 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				
機械及設備	60,143,671	-47,145,176	860,925	(1)			增加數 計860,925元，變 動原因為：(1)增 置：購置氣動式 加壓系統等設備 計758,925元。(2) 受贈：應付代收 款購置工具櫃 等1項設 備102,000元。	-2,172,426	11,686,994	
交通及運輸設備	3,750,686	-2,545,299						-153,088	1,052,299	

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 5 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	1,885,069	(1)	975,034	(5)	增加數 計1,885,069元， 變動原因 為：(1)增置：購 置一對一分離式 冷氣機等設備 計1,762,549元。(2 )受贈：應付代收 款購置踝關節平 衡訓練組等設備 計122,520元。減 少數 計975,034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	287,128	12,349,179	

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 5 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880,034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

40501066-11

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 5 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				
			金額	類型	金額	類型			
電腦軟體	437,697				87,021	(11)	減少數 計87,021元，變 動原因為：(1)無 形資產攤銷:截 至108年5月止累 計攤銷金 額87,021元。	350,676	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87,021元說 明如下:截 至108年5月止 累計攤銷金 額87,021元。 3電腦軟體期 末餘 額350,676元 等於攤銷系統 當月攤銷後餘 額350,676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 5 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

40501066-13

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 5 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	85,000	758,925		758,925	892.85	673,925	792.85	教育部補助107學年度各級學校 約用運動防護員巡迴服務計畫 經費氣動式加壓系統等採 購，較預定期程提前完成驗收 付款673,925元。	
機械及設備		2,641,000	85,000		2,726,000	85,000	758,925		758,925	892.85	673,925	792.85		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		363,000	169,000		532,000									
交通及運輸設備		363,000	169,000		532,000									
購建中固定資產														
雜項設備		3,531,000	18,000		3,549,000	18,000	1,762,549		1,762,549	9791.94	1,744,549	9691.94		
雜項設備		3,531,000	18,000		3,549,000	18,000	1,762,549		1,762,549	9791.94	1,744,549	9691.94		
購建中固定資產														
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

40501066-14

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 5 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	103,000	2,521,474		2,521,474	448.03	2,418,474	348.03		

※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 5 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										
521 購置電腦軟體	104,000		104,000										
522 購置權利													
54 遞延支出	2,095,000		2,095,000		13,130		13,130		13,130				
541 遞延修繕房屋建築費	2,095,000		2,095,000		13,130		13,130		13,130				
542 其他遞延支出													
總計	2,199,000		2,199,000		13,130	0.00	13,130		13,130	0.00			

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13,130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5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 15,171,711	特種基金 21,751,613	-6,579,902	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 應付代收款以前年度賸餘款2,573,319元</li> <li>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</li> <li>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</li> <li>4. 班級冷氣設備維護及汰舊換新準備319,878元</li> <li>5. 急難救助金460,705元</li> <li>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</li> <li>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</li> <li>8. 台北市文昌宮捐助清寒學生獎助學金10,000元</li> <li>9. 萬能環保企業社捐助手球隊活動專款20,000元</li> <li>10. 白暮有限公司捐助手球隊活動專款10,000元</li> <li>11. 財團法人台北市覺修宮捐助圖書館購書專款100,000元</li> </ol>
保管款 5,356,698	特種基金保管款 6,125,931	-769,233	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 陳良波先生捐助清寒獎學金計500,000元</li> <li>2. 北門扶輪社捐贈清寒獎學金計205,200元</li> <li>3. 饒達欽校友捐助清寒學生獎學金計50,000元</li> <li>4. 謝清峰先生捐贈本校學生國際交流費用計30,000元</li> <li>5. 蔡博修先生捐贈學生活動等費用計108,000元</li> <li>6. 李魁相先生捐助本校師生活動費計10,270元</li> <li>7. 北門扶輪社捐贈師生各項活動費用計27,000元</li> <li>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</li> <li>9. 本校已入帳而銀行(公庫)未入帳之存入金額計184,737元</li> </ol>
專戶存款	獎助學金專戶 41013081484 833,588	-833,588	臺北市立成淵高級中學獎助學金專戶捐款計833,588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 20,528,409	對帳單 31,706,132	差異 -11,177,723	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 其他準備金11,362,460元</li> <li>2. 本校已入帳而銀行(公庫)未入帳之存入金額計184,737元</li> </ol>