

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 110 年 12 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 110 年 12 月份

名 稱	頁 次
甲、預算執行表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 1 - 3 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表.....	第 4 頁
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 5 - 7 頁
三、長期負債變動表.....	第 -- 頁
四、 固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 8 - 9 頁
五、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
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表.....	第 11 - 14 頁
二、收入支出表.....	第 15 - 16 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	第 17 - 18 頁
二、差額解釋表等(附錄).....	第 19 頁

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 110 年 12 月份

單位：新臺幣元

科目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		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	351,397,000	2,160,510	6,207,000	-4,046,490	-65.19	362,526,237	351,397,000	11,129,237	3.17
勞務收入	515,000	147,657	219,000	-71,343	-32.58	433,907	515,000	-81,093	-15.75
服務收入	515,000	147,657	219,000	-71,343	-32.58	433,907	515,000	-81,093	-15.75
財產收入	1,034,000	20,000	338,000	-318,000	-94.08	830,918	1,034,000	-203,082	-19.64
財產處分收入	134,000	0	0	0		181,745	134,000	47,745	35.63
其他財產收入	900,000	20,000	338,000	-318,000	-94.08	649,173	900,000	-250,827	-27.87
政府撥入收入	320,184,000	2,804,947	156,000	2,648,947	1,698.04	332,226,501	320,184,000	12,042,501	3.76
公庫撥款收入	320,184,000	2,684,115	156,000	2,528,115	1,620.59	327,443,115	320,184,000	7,259,115	2.27
政府其他撥入收入		120,832	0	120,832		4,783,386	0	4,783,386	
教學收入	28,400,000	-1,475,514	5,056,000	-6,531,514	-129.18	26,091,906	28,400,000	-2,308,094	-8.13
學雜費收入	28,400,000	-1,475,514	5,056,000	-6,531,514	-129.18	26,091,906	28,400,000	-2,308,094	-8.13
其他收入	1,264,000	663,420	438,000	225,420	51.47	2,943,005	1,264,000	1,679,005	132.83
受贈收入	1,000,000	510,372	212,000	298,372	140.74	2,352,735	1,000,000	1,352,735	135.27
雜項收入	264,000	153,048	226,000	-72,952	-32.28	590,270	264,000	326,270	123.59
基金用途	354,108,000	18,973,212	6,207,000	12,766,212	205.67	360,931,194	354,108,000	6,823,194	1.93
高中及高職教育計畫	304,278,000	11,091,849	1,822,703	9,269,146	508.54	307,831,861	304,278,000	3,553,861	1.17
一般行政管理計畫	36,207,000	4,509,134	2,975,097	1,534,037	51.56	35,898,815	36,207,000	-308,185	-0.85
建築及設備計畫	13,623,000	3,372,229	1,409,200	1,963,029	139.30	17,200,518	13,623,000	3,577,518	26.26
購建固定資產	13,551,000	3,372,229	1,337,200	2,035,029	152.19	17,187,718	13,551,000	3,636,718	26.84
其他	72,000		72,000	-72,000	-100.00	12,800	72,000	-59,200	-82.22
本期賸餘(短絀)	-2,711,000	-16,812,702		-16,812,702		1,595,043	-2,711,000	4,306,043	-158.84
期初基金餘額	15,607,947					17,353,270	15,607,947	1,745,323	11.18
解繳公庫									
期末基金餘額	12,896,947					18,948,313	12,896,947	6,051,366	46.92

※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 110 年 12 月份

- 一、服務收入因：(1)教師甄試因配合政策改採聯合甄選，致報名費收入較預算減少81,900元。
(2)學生甄選因報名人數較預期少覈實繳納，致報名費收入較預算減少27,570元。
(3)教科書作業管理費收入覈實繳納，致收入較預算增加92,377元。
(4)暑期游泳訓練班因應疫情停辦，致報名費收入較預算減少64,000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，致收入較預算增加47,745元。
- 三、其他財產收入因：(1)員生消費合作社房地使用費收入因應疫情租金減免措施，致收入較預算減少8,882元。
(2)教職員工停車收入覈實繳納，致收入較預算增加154,832元。
(3)校園場地開放收入因應疫情暫停開放及使用費減半措施，致收入較預算減少339,100元。
(4)熱食部房地使用費收入因應疫情租金減免措施，致收入較預算減少57,677元。
- 四、公庫撥款收入因：(1)教育局補助增撥用人費用不敷數4,626,000元。
(2)教育局補助行動學習智慧教學計畫一師一載具96,000元。
(3)教育局補助專科教室升級3.0計畫967,122元。
(4)教育局補助110學年度學生自備載具BYOD到校學習實施計畫經費1,464,993元。
(5)110年教育局單位預算追加教育部補助公立國民中小學午餐廚房精進計畫105,000元。
- 五、政府其他撥入收入因：教育部補助(1)109學年度高中第二外語教育經費77,760元。
(2)109學年度校約用運動防護員巡迴服務經費566,879元。
(3)109學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練經費325,830元。
(4)109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480,320元。
(5)109學年度國教精進國中教學品質計畫輔導團兼任輔導員減課鐘點費82,080元。
(6)109學年度國中學生學習扶助開班經費59,286元。
(7)109學年度預防中輟實施彈性適性化教育課程計畫經費7,600元。
(8)110年度直轄市附設國中部之高級中等學校充實行政人力方案經費307,220元。
(9)109學年度國中原住民族語開課經費21,600元。
(10)109學年度國中學生生涯發展教育經費24,485元。
(11)國中部學生無力繳交代收代辦經費24,355元。
(12)110年度執行強化校園安全防護工作計畫經費76,500元。
(13)110年度高中新課綱規畫總體課程需課室空間及適性學習空間活化需求改善計畫經費329,030元。
(14)110學年度第1學期資訊科技及化學科之銜接教育鐘點費2,200元。
(15)110年度教育部補助高級中等學校充實一般科目教學設備計畫671,958元。
(16)各直轄市及縣(市)高級中等學校資本門計畫110,000元。
(17)110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409,152元。
(18)110學年度高中第二外語教育經費102,400元。
(19)110年度充實公立國民中學生活科技教室基本設備390,000元。
(20)110學年度校約用運動防護員巡迴服務經費342,955元。
(21)110學年度精進國民中小學教學品質計畫兼任輔導員減課鐘點費31,680元。
(22)110學年度國中學生生涯發展教育第1期經費18,710元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 12 月份

(23)109學年度第2學期課程學習歷程檔案認證鐘點費6,600元。

(24)110學年度國中學生學習扶助開班經費37,146元。

(25)臺北考區國中教育會考試務籌辦經費277,640元。

- 六、受贈收入因：
- (1)北門扶輪社捐贈清寒獎助學金432,000元。
 - (2)財團法人花仙子教育基金會捐贈清寒獎助學金360,000元。
 - (3)財團法人臺北市三幸慈善基金會學生助學金147,000元。
 - (4)台北市立成淵高級中學校友會捐助獎助學金176,000元。
 - (5)財團法人台灣林登山社會福利基金會捐助學校校務活動費100,000元。
 - (6)陳忠源捐助學校校務經費100,000元。
 - (7)周麗蓉、阮宇、簡世芳捐助獎助學金37,735元。

七、雜項收入因：班級冷氣機維護汰換等滾存其他準備金326,270元。

八、高中及高職教育計畫因：教育局補助增撥用人費用不敷數3,553,861元。

九、建築及設備計畫因：

- (1)購建固定資產：A.營建及修建工程：
- a.活動中心羽球場地整修工程餘款96,768元。
 - b.學生活動中心空調改善整修工程餘款232,068元。
 - c.專科教室環境改善工程餘款35,152元。
 - b.執行教育局補助高中音樂教室以學習者為中心工程965,963元。
 - e.執行教育部補助110年度充實公立國民中學生活科技教室基本設備計畫142,120元。
- B.其他設備：奉准先行辦理執行數2,892,893元；餘款270元。
- (2)其他：電腦軟體餘款279元及採購單價未達1萬元，移列電子計算機軟體服務費執行58,921元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成淵高級中學

40501066-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 110 年 12 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				11,091,849	1,822,703	9,269,146	508.54
		累計數				307,831,861	304,278,000	3,553,861	1.17

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

40501066-5

中華民國 110 年 12 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	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	備註
			增加數	減少數			
資產	259,832,511	-126,233,398	14,048,235	13,744,684	1,417,299	135,319,963	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	10,921,119	-5,377,440			-804,276	4,739,403	
房屋及建築	131,609,826	-35,276,835			-2,370,948	93,962,043	
機械及設備	65,777,788	-47,627,515	7,147,252	2,246,457	-4,440,285	18,610,783	
交通及運輸設備	3,767,365	-2,707,176	181,065	48,248	-216,609	976,397	
雜項設備	47,557,215	-35,244,432	6,707,118	11,363,054	9,249,417	16,906,264	
租賃資產							
租賃權益改良							
收藏品及傳承資產							
購建中固定資產							
遞耗資產							

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

40501066-6

中華民國 110 年 12 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	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	備註
			增加數	減少數			
權利 電腦軟體 其他	199,198		12,800	86,925		125,073	係因電腦軟體不入財產管理系統。

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 110 年 12 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7,147,252元，變動原因為：(1)增置：桌上型電腦20部等設備計4,111,751元。(3)撥入：教育局移撥學生到離校讀卡機6臺網路交換器19臺等設備計2,288,766元及大安國中移撥投影機6部等設備計161,800元。(4)受贈：應付代收款科目教育局補助110年度執行強化校園安全防護工作計畫經費購置LED感應照明燈1套等設備計362,000元。(12)其他：(補列財產)106年度購置舞台輪椅升降機等設備計222,935元。

減少數計2,246,457元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等設備計2,246,457元。

2.交通及運輸設備：

增加數計181,065元，變動原因為：(1)增置：監視系統4組等設備計134,030元。(4)受贈：應付代收款科目教育局補助110年度專科教室環境升級3.0計畫經費購置混音器1臺等設備計47,035元。

減少數計48,248元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢麥克風等設備計48,248元。

3.雜項設備：

增加數計6,707,118元，變動原因為：(1)增置：冰水主機2臺等設備計5,966,842元。(4)受贈：應付代收款科目教育局補助109學年度運動防護員巡迴服務計畫資本門經費購置泰洛比多點式功能性懸吊訓練組1組等設備計253,852元。(12)其他：(補列財產)以前年度預算購置圖書等設備計486,424元。

減少數計11,363,054元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢空調系統等設備計11,357,054元。(12)其他:以前年度預算購置冰箱國稅局退還貨物稅減值6,000元。

4.電腦軟體：(1)係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。

(2)增加數計12,800元，變動原因為：(1)增置：購置Rhino 7教育授權升級版軟體等計12,800元。

(3)減少數計86,925元，變動原因為：(5)報廢：無形資產減損報廢計6,896元。(11)無形資產攤銷:截至110年12月止累計攤銷金額80,029元。

(4)電腦軟體期末餘額125,073元等於攤銷系統當月攤銷後餘額125,073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 110 年 12 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														
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		2,595,760	1,590,000	-31,068	4,154,692	4,154,692	4,111,751		4,111,751	98.97	-42,941	-1.03		
機械及設備		2,595,760	1,590,000	-31,068	4,154,692	4,154,692	4,111,751		4,111,751	98.97	-42,941	-1.03	數位攝影機等28項設備餘款42,941元。	
購建中固定資產														
交通及運輸設備		120,000	16,000	-1,550	134,450	134,450	134,030		134,030	99.69	-420	-0.31		
交通及運輸設備		120,000	16,000	-1,550	134,450	134,450	134,030		134,030	99.69	-420	-0.31	擴大機等4項設備餘款420元。	
購建中固定資產														
雜項設備		4,604,240	1,357,000	32,618	5,993,858	5,993,858	5,966,842		5,966,842	99.55	-27,016	-0.45		
雜項設備		4,604,240	1,357,000	32,618	5,993,858	5,993,858	5,966,842		5,966,842	99.55	-27,016	-0.45	行動載具收納置物櫃等18項設備餘款27,016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 110 年 12 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		7,320,000	2,963,000		10,283,000	10,283,000	10,212,623		10,212,623	99.32	-70,377	-0.68		

※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。

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 110 年 12 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	12,800	17.78	12,800		-59,200	-82.22	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58,921元及執行餘款279元。	
521 購置電腦軟體	72,000		72,000	72,000	12,800	17.78	12,800		-59,200	-82.22		
522 購置權利												
54 遞延支出	6,231,000		6,231,000	6,231,000	6,975,095	111.94	6,975,095		744,095	11.94	(1)活動中心羽球場地整修工程餘款96,768元(2)學生活動中心空調改善整修工程餘款232,068元(3)專科教室環境改善工程餘款35,152元(4)執行教育局補助高中音樂教室以學習者為中心工程965,963元(5)執行教育部補助110年度充實公立國民中學生活科技教室基本設備計畫142,120元。	
541 遞延修繕房屋建築支	6,231,000		6,231,000	6,231,000	6,975,095	111.94	6,975,095		744,095	11.94		
542 其他遞延支出												
總計	6,303,000		6,303,000	6,303,000	6,987,895	110.87	6,987,895		684,895	10.87		

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110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	6,604,338,728	100.00	負 債	6,450,070,452	97.66
流動資產	15,933,771	0.24	流動負債	7,440,700	0.11
現金	15,305,966	0.23	應付款項	5,674,700	0.09
銀行存款	15,305,966	0.23	應付代收款	5,062,583	0.08
銀行存款-公庫存款	8,224,618	0.12	應付費用	612,117	0.01
銀行存款-保管款	7,081,348	0.11	預收款項	1,766,000	0.03
銀行存款-代繳費款	0	0.00	預收收入	1,766,000	0.03
專戶			其他負債	6,442,629,752	97.55
銀行存款-教育儲蓄	0	0.00	什項負債	6,442,629,752	97.55
戶			存入保證金	1,990,591	0.03
零用及週轉金	0	0.00	應付退休及離職金	6,500,852	0.10
應收款項	627,805	0.01	應付代管資產	6,433,281,747	97.41
其他應收款	627,805	0.01	暫收及待結轉帳項	856,562	0.01
預付款項	0	0.00	淨資產	154,268,276	2.34
預付費用	0	0.00	淨資產	154,268,276	2.34
長期貸墊款及準備金	19,561,421	0.30	淨資產	154,268,276	2.34
信託代理與保證資產	742,438		信託代理與保證負債	742,438	
保證品	742,438		應付保證品	742,438	

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。

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110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
準備金	19,561,421	0.30	累積餘額	154,268,276	2.34
退休及離職準備金	6,500,852	0.10	合計：	6,604,338,728	
其他準備金	13,060,569	0.20			
其他準備金-獎助學金	8,093,309	0.12			
其他準備金-其他	4,954,260	0.08			
其他準備金-教育儲蓄戶	13,000	0.00			
固定資產	135,194,890	2.05			
土地改良物	4,739,403	0.07			
土地改良物	10,921,119	0.17			
累計折舊-土地改良物	-6,181,716	-0.09			
房屋建築及設備	93,962,043	1.42			
房屋建築及設備	131,609,826	1.99			
累計折舊-房屋建築及設備	-37,647,783	-0.57			
信託代理與保證資產	742,438		信託代理與保證負債	742,438	
保證品	742,438		應付保證品	742,438	

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。

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110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
機械及設備	18,610,783	0.28			
機械及設備	70,678,583	1.07			
累計折舊-機械及設備	-52,067,800	-0.79			
交通及運輸設備	976,397	0.01			
交通及運輸設備	3,900,182	0.06			
累計折舊-交通及運輸設備	-2,923,785	-0.04			
雜項設備	16,906,264	0.26			
雜項設備	42,901,279	0.65			
累計折舊-雜項設備	-25,995,015	-0.39			
無形資產	125,073	0.00			
無形資產	125,073	0.00			
電腦軟體	125,073	0.00			
其他資產	6,433,523,573	97.41			
什項資產	6,433,523,573	97.41			
暫付及待結轉帳項	241,826	0.00			
信託代理與保證資產	742,438		信託代理與保證負債	742,438	
保證品	742,438		應付保證品	742,438	

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。

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110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
代管資產	6,433,281,747	97.41			
代管資產-土地改良物	35,100	0.00			
代管資產-土地	6,025,530,000	91.24			
代管資產-房屋建築及設備	378,998,639	5.74			
代管資產-其他政府	28,718,008	0.43			
合計：	6,604,338,728				

信託代理與保證資產

742,438

信託代理與保證負債

742,438

保證品

742,438

應付保證品

742,438

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。

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

收入支出表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,417,310	366,343,275
勞務收入	147,657	433,907
服務收入	147,657	433,907
財產收益	276,800	4,555,470
財產交易利益	256,800	3,906,297
其他財產收入	20,000	649,173
政府撥入收入	2,804,947	332,226,501
公庫撥款收入	2,684,115	327,443,115
政府其他撥入收入	120,832	4,783,386
教學收入	-1,475,514	26,091,906
學雜費收入	-1,475,514	26,091,906
其他收入	663,420	3,035,491
受贈收入	510,372	2,451,035
雜項收入	153,048	584,456
支出	17,824,952	363,027,382
人事支出	9,697,498	317,381,310
人事支出	9,697,498	317,381,310
業務支出	5,326,298	24,315,616
業務支出	5,326,298	24,315,616
獎補助支出	545,415	1,740,375
其他獎補助	545,415	1,740,375
財產損失	6,896	143,901
財產交易損失	6,896	143,901
折舊、折耗及攤銷	1,064,900	12,177,710
固定資產折舊	1,058,333	12,097,681
無形資產攤銷	6,567	80,029
其他支出	1,183,945	7,268,470
其他支出	1,183,945	7,268,470

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立成淵高級中學

收入支出表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘(短絀)	-15,407,642	3,315,893
期初淨資產		150,952,383
解繳公庫		
期末淨資產		154,268,276

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成淵高級中學

40501066-17

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 12 月份

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	362,526,237	3,817,038	366,343,275	收入
勞務收入	433,907		433,907	勞務收入
財產收入	830,918	3,724,552	4,555,470	財產收益
政府撥入收入	332,226,501		332,226,501	政府撥入收入
教學收入	26,091,906		26,091,906	教學收入
其他收入	2,943,005	92,486	3,035,491	其他收入
基金用途	360,931,194	2,096,188	363,027,382	支出
用人費用	317,381,310		317,381,310	人事支出
服務費用	17,838,609	6,477,007	24,315,616	業務支出
材料及用品費	4,402,419	-4,402,419		
租金、償債、利息及相關手續費	188,755	-188,755		
稅捐及規費(強制費)	3,552	-3,552		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,882,281	-1,882,281		
捐助、補助與獎助	1,740,375		1,740,375	獎補助支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	17,200,518	-17,200,518		財產損失
其他	293,375	12,177,710	12,177,710	折舊、折耗及攤銷
其他	293,375	6,975,095	7,268,470	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,595,043	1,720,850	3,315,893	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	17,353,270	133,599,113	150,952,383	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	18,948,313	135,319,963	154,268,276	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 12 月份

調整數說明如下：

1. 財產收入/財產收益：預算執行數欄「財產收入」83萬918元與會計收支欄「財產收益」455萬5,470元之調整數372萬4,552元係基金間及其他機關撥入固定資產所發生利益等，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。
2. 其他收入：預算執行數欄「其他收入」294萬3,005元與會計收支欄「其他收入」303萬5,491元調整數9萬2,486元，其中9萬8,300元係以來源為非政府機關之應付代收款購置固定資產所發生利益、不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回；預算執行數欄「其他收入」其中5,814元係收回以前年度支出購置冰箱國稅局貨物稅退稅固定項目淨額等，不在收入支出表表達，應自調整數欄位扣除。
3. 服務費用/業務支出：預算執行數欄「服務費用」1,783萬8,609元與會計收支欄「業務支出」2,431萬5,616元間之調整數647萬7,007元，係「材料及用品費」440萬2,419元、「租金、償債、利息及相關手續費」18萬8,755元、「稅捐及規費(強制費)」3,552元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」188萬2,281元之調整數合計。
4. 財產損失：會計收支欄「財產損失」14萬3,901元係報廢固定資產所發生損失，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。
5. 預算執行數欄「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」1,720萬518元，其中1,022萬5,423元已列入機械設備等相關資產科目並於平衡表表達，不在收入支出表表達，應自調整數欄位扣除；餘697萬5,095元係遞延支出，為「其他支出」之調整數。
6. 折舊、折耗及攤銷：會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」1,217萬7,710元係採用權責發生基礎所產生之評價科目，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。
7. 其他支出：預算執行數欄「其他」29萬3,375元與會計收支欄「其他支出」726萬8,470元之調整數697萬5,095元，係「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」中「遞延支出」697萬5,095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110年12月份

40501066-19

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 8,224,618	特種基金 16,666,398	-8,441,780	1. 應付代收款以前年度賸餘款2,574,345元 2. 班級冷氣設備維護及汰舊換新準備671,584元 3. 泳池設備汰舊換新準備356,850元 4. 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 5. 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 6. 沈誦芬先生等人捐助沈應龍主任清寒獎助學金1,500,000元 7. 財團法人花仙子教育基金會捐贈清寒獎助學金216,000元 8. 北門扶輪社捐贈清寒獎助學金計421,200元 9. 急難救助金502,815元 10. 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 11. 饒達欽校友捐助教育用途經費20,000元 12. 汪滿枝女士捐助學校活動經費30,000元 13. 饒達欽校友捐助國際交流活動費20,000元 14. 饒達欽校友捐助各項師生生活活動經費20,000元 15. 黃麗華女士捐助國際交流活動費50,000元 16. 林海堂等家長捐助101班級活動費4,550元 17. 李思怡捐助師生生活活動費1,236元 18. 楊承恩捐助學生科學研究指導費用7,200元 19. 彭秀珠女士捐助羽球隊活動專款35,000元 20. 社團法人台灣體育運動競技協會捐贈獎田徑隊活動3,320元 21. 戴極昇捐助手球隊活動專款50,000元 22. 勇源羽球協會捐助羽球隊訓練比賽活動專款63,345元 23. 莊朝明捐贈學校校務活動費50,000元 24. 財團法人吳文達體育基金會捐贈獎勵體育團體-羽球隊18,000元 25. 財團法人台灣林登山社會福利基金會捐助學校校務活動費100,000元 26. 陳忠源捐助學校校務經費100,000元 27. 財團法人台北市覺修宮捐助圖書館購書專款28,335元
保管款 7,081,348	特種基金保管款 7,803,028	-721,680	1. 陳良波先生捐助清寒獎助學金計500,000元 2. 饒達欽校友捐助清寒學生獎助學金計40,000元 3. 謝清峰先生捐贈本校學生國際交流費用計30,000元 4. 蔡博修先生捐贈學生生活活動等費用計108,000元 5. 北門扶輪社捐贈師生各項活動費用計22,270元 6. 新勝光投資股份有限公司捐贈藝文社團活動費計21,410元
教育儲蓄戶 13,000	教育儲蓄戶 00210131164224 13,000	0	朱冠翰先生捐贈教育儲蓄戶110-051401學費計13,000元
專戶存款	獎助學金專戶 41013081484 889,109	-889,109	臺北市立成淵高級中學獎助學金專戶捐款計889,109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 15,318,966	對帳單 28,366,535	差異 13,047,569	其他準備金13,047,569元