

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

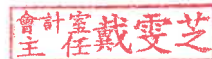
## 會計月報

### 特別收入基金

中華民國 109 年 3 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 3 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 - 9 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 10 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 3 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	30,097,677	30,050,000	47,677	0.16	116,676,243	115,849,800	826,443	0.71
勞務收入	43	441,000					137,289	152,000	-14,711	-9.68
服務收入	431	441,000					137,289	152,000	-14,711	-9.68
財產收入	45	986,000	61,440	150,000	-88,560	-59.04	283,056	396,000	-112,944	-28.52
財產處分收入	451	60,000	42,440		42,440		42,440		42,440	
其他財產收入	45Y	926,000	19,000	150,000	-131,000	-87.33	240,616	396,000	-155,384	-39.24
政府撥入收入	46	318,044,000	29,850,000	29,850,000			114,963,718	114,220,000	743,718	0.65
公庫撥款收入	462	318,044,000	29,850,000	29,850,000			114,220,000	114,220,000		
政府其他撥入收入	46Y						743,718		743,718	
教學收入	4S	28,136,000	154,397	2,000	152,397	7,619.85	1,244,499	1,020,000	224,499	22.01
學雜費收入	4S1	28,136,000	154,397	2,000	152,397	7,619.85	1,244,499	1,020,000	224,499	22.01
其他收入	4Y	1,290,000	31,840	48,000	-16,160	-33.67	47,681	61,800	-14,119	-22.85
受贈收入	4YO	1,000,000	24,600	41,000	-16,400	-40.00	33,699	51,000	-17,301	-33.92
雜項收入	4YY	290,000	7,240	7,000	240	3.43	13,982	10,800	3,182	29.46
基金用途	5	353,292,000	26,075,547	30,050,000	-3,974,453	-13.23	110,980,940	115,849,800	-4,868,860	-4.20
高中及高職教育計畫	52	304,551,000	22,245,003	26,377,000	-4,131,997	-15.67	98,271,037	103,121,000	-4,849,963	-4.70
一般行政管理計畫	5L	35,603,000	3,413,643	3,673,000	-259,357	-7.06	12,059,676	12,728,800	-669,124	-5.26
建築及設備計畫	5M	13,138,000	416,901		416,901		650,227		650,227	
購建固定資產		13,066,000	416,901		416,901		650,227		650,227	
其他		72,000								
本期賸餘(短絀)	6	-4,395,000	4,022,130		4,022,130		5,695,303		5,695,303	
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					25,698,250	16,606,815	9,091,435	54.75

※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。

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 3 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42,440元。
- 二、其他財產收入因：校園場地開放收入因應武漢肺炎疫情配合政策自2月初起暫停開放，致收入較預期短收155,384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2,560元。  
(2)108學年度校約用運動防護員巡迴服務經費160,286元。  
(3)108學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練經費517,320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63,552元。
- 四、學雜費收入因：：108學年度第2學期學雜費收入較預定期程提前繳納，致收入較預期超收224,499元。
- 五、受贈收入因：獎助學金等捐款收入覈實繳納，致收入較預期短收17,301元。
- 六、雜項收入因：數位學生證補卡覈實繳納，致收入較預期增加3,182元。
- 七、建築及設備計畫因：(1)網路交換器等設備採購，較預定期程提前完成驗收付款647,727元。  
(2)修建工程工程管理費支付活動中心平屋頂整修工程專家入校諮詢費等，較預定期程提前執行2,500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3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	7,647,195,182	100.00	負債	2	7,621,496,932	99.66
流動資產	11	20,313,744	0.27	流動負債	21	6,344,974	0.08
現金	111	19,743,871	0.26	應付款項	212	6,344,974	0.08
銀行存款	1112	19,593,871	0.26	應付代收款	2123	6,344,974	0.08
銀行存款-公庫存款	1112-1	13,170,330	0.17	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	5,539,197	0.07	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1112-6	884,344	0.01	預收收入	2133	0	0.00
專戶				其他負債	22	7,615,151,958	99.58
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	什項負債	221	7,615,151,958	99.58
應收款項	113	0	0.00	存入保證金	2211	1,584,991	0.02
其他應收款	113Y	0	0.00	應付退休及離職金	2213	6,284,266	0.08
預付款項	115	569,873	0.01	應付代管資產	2214	7,607,282,701	99.48
預付費用	1154	569,873	0.01	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
投資、長期應收款項、貸	12	18,092,313	0.24	基金餘額	3	25,698,250	0.34
墊款及準備金				基金餘額	31	25,698,250	0.34
準備金	124	18,092,313	0.24	基金餘額	311	25,698,250	0.34
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3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	6,284,266	0.08	累積餘額	3111	20,002,947	0.26
其他準備金	124Y	11,808,047	0.15	本期賸餘	3112	5,695,303	0.07
其他準備金-獎助學金	124Y-1	7,732,968	0.10	合計：		7,647,195,182	
其他準備金-其他	124Y-2	4,075,079	0.05				
其他資產	13	7,608,789,125	99.50				
什項資產	131	7,608,789,125	99.50				
暫付及待結轉帳項	1315	1,506,424	0.02				
代管資產	1316	7,607,282,701	99.48				
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	93.85				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	401,750,354	5.25				
代管資產-其他政府	1316-3	28,718,008	0.38				
合計：		7,647,195,182					

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 3 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				22,245,003	26,377,000	-4,131,997	-15.67
		累計數				98,271,037	103,121,000	-4,849,963	-4.70

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 3 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		
<b>資產</b>	256,825,921	-125,343,457	745,699	46,959	-2,657,229	129,523,975
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	10,921,119	-4,573,164			-201,069	6,146,886
房屋及建築	131,609,826	-32,905,887			-592,737	98,111,202
機械及設備	61,220,847	-49,648,200	331,006		-1,277,699	10,625,954
交通及運輸設備	3,702,189	-2,369,126	88,000		-103,100	1,317,963
雜項設備	49,056,843	-35,847,080	326,693		-482,624	13,053,832
購建中固定資產						
電腦軟體	315,097			46,959		268,138
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

40501066-7

中華民國 109 年 3 月份

一、各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計331,006元，變動原因為：(1)增置：購置網路交換器5臺等設備計233,034元(5)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。

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。

3.雜項設備：

增加數計326,693元，變動原因為：(1)增置：購置飲水機11臺等設備計326,693元。

4.電腦軟體：

減少數計46,959元，變動原因為：(11)無形資產攤銷:截至109年3月止累計攤銷金額46,959元。

二、電腦軟體備註說明如下：

1.截至109年3月止累計攤銷金額46,959元。

2.電腦軟體期末餘額268,138元等於攤銷系統當月攤銷後餘額268,138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 3 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		4,601,000			4,601,000		233,034			233,034		233,034		
機械及設備		4,601,000			4,601,000		233,034			233,034		233,034		網路交換器等採購，較預定期程提前完成驗收付款233,034元。
購建中固定資產														
交通及運輸設備		88,000			88,000		88,000			88,000		88,000		
交通及運輸設備		88,000			88,000		88,000			88,000		88,000		監視系統視訊頭等採購，較預定期程提前完成驗收付款88,000元。
購建中固定資產														
雜項設備		712,000			712,000		326,693			326,693		326,693		
雜項設備		712,000			712,000		326,693			326,693		326,693		飲水機等採購，較預定期程提前完成驗收付款326,693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 109 年 3 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		5,401,000			5,401,000		647,727		647,727			647,727		

※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 3 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										
521 購置電腦軟體	72,000		72,000										
522 購置權利													
54 遞延支出	7,665,000		7,665,000		2,500		2,500		2,500				
541 遞延修繕房屋建築費	7,665,000		7,665,000		2,500		2,500		2,500				
542 其他遞延支出													
總計	7,737,000		7,737,000		2,500	0.00	2,500		2,500	0.00			

修建工程工程管理費支付活動中心平屋頂整修工程專家人校諮詢費等，較預定期程提前執行2,500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109年3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 13,170,330	特種基金 20,225,329	-7,054,999	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 應付代收欸以前年度賸餘欸2,574,071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446,296元</li> <li>5. 急難救助金474,266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. 汪滿枝女士捐助學校活動經費30,000元</li> <li>8. 饒達欽校友捐助國際交流活動費20,000元</li> <li>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</li> <li>10. 黑美林有限公司捐助羽球隊活動專欸60,000元</li> <li>11. 黃麗華女士捐助國際交流活動費50,000元</li> <li>12. 賴靜如家長捐助108學年度高中部101班班級活動使用費26,960元</li> <li>13. 李思怡捐助師生生活動費10,000元</li> <li>14. 楊承恩捐助學生科學研究指導費用14,000元</li> <li>15. 廖嘉今捐助師生生活動費2,561元</li> <li>16. 北門扶輪社捐贈清寒獎學金計129,600元</li> <li>17. 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</li> <li>18. 白暮有限公司捐助手球隊活動專欸8,000元</li> <li>19. 財團法人台北市覺修宮捐助圖書館購書專欸100,000元</li> </ol>
保管欸 5,539,197	特種基金保管欸 6,432,877	-893,680	<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162,000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. 北門扶輪社捐贈師生各項活動費用計22,270元</li> <li>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</li> </ol>
專戶存款	獎助學金專戶 41013081484 864,368	-864,368	臺北市立成淵高級中學獎助學金專戶捐款計864,368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 18,709,527	對帳單 30,517,574	差異 -11,808,047	其他準備金11,808,047元