

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 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 108 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 - 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 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 (一)		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一)	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	347,060,000	32,435,411	28,951,000	3,484,411	12.04	318,103,099	312,984,000	5,119,099	1.64
勞務收入	43	496,000					511,425	484,000	27,425	5.67
服務收入	431	496,000					511,425	484,000	27,425	5.67
財產收入	45	988,000	20,100	83,000	-62,900	-75.78	963,225	913,000	50,225	5.50
財產處分收入	451	61,000					125,940	61,000	64,940	106.46
其他財產收入	45Y	927,000	20,100	83,000	-62,900	-75.78	837,285	852,000	-14,715	-1.73
政府撥入收入	46	316,281,000	24,139,000	23,868,000	271,000	1.14	291,597,703	290,632,000	965,703	0.33
公庫撥款收入	462	316,281,000	23,868,000	23,868,000			290,632,000	290,632,000		
政府其他撥入收入	46Y		271,000		271,000		965,703		965,703	
教學收入	4S	28,195,000	8,124,246	5,000,000	3,124,246	62.48	24,101,754	20,206,000	3,895,754	19.28
學雜費收入	4S1	28,195,000	8,124,246	5,000,000	3,124,246	62.48	24,101,754	20,206,000	3,895,754	19.28
其他收入	4Y	1,100,000	152,065		152,065		928,992	749,000	179,992	24.03
受贈收入	4YO	1,000,000	150,000		150,000		861,551	692,000	169,551	24.50
雜項收入	4YY	100,000	2,065		2,065		67,441	57,000	10,441	18.32
基金用途	5	354,011,000	29,322,706	28,951,000	371,706	1.28	314,933,509	319,935,000	-5,001,491	-1.56
高中及高職教育計畫	52	309,042,000	25,588,818	25,758,000	-169,182	-0.66	277,270,475	284,918,060	-7,647,585	-2.68
一般行政管理計畫	5L	36,235,000	2,412,560	2,230,000	182,560	8.19	29,038,506	29,814,940	-776,434	-2.60
建築及設備計畫	5M	8,734,000	1,321,328	963,000	358,328	37.21	8,624,528	5,202,000	3,422,528	65.79
購建固定資產		8,630,000	1,321,328	963,000	358,328	37.21	8,524,760	5,098,000	3,426,760	67.22
其他		104,000					99,768	104,000	-4,232	-4.07
本期賸餘(短絀一)	6	-6,951,000	3,112,705		3,112,705		3,169,590	-6,951,000	10,120,590	-145.60
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					26,727,405	14,893,429	11,833,976	79.46

※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 10 月份

- 一、服務收入因：教科書作業管理費收入覈實繳納較預期超收27,425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64,940元。
- 三、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)國民中學身心障礙學生鑑定及安置施測費用4,000元。  
(7)教育部強化數位教學及應用課程研推實施計畫經常門157,000元。  
(8)108學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練經費114,000元。
- 四、學雜費收入因：108學年度第1學期學雜費收入覈實繳納，致收入較預期超收3,895,754元。
- 五、受贈收入因：獎助學金等捐款收入覈實繳納，致收入較預期超收169,551元。
- 六、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10,441元。
- 七、建築及設備計畫因：(1)活動中心五樓舞台整修等工程，較預定期程提前完成驗收付款致支出較預期超支1,856,233元。  
(2)活動中心五樓舞台整修工程設備等，較預定期程提前完成驗收付款致支出較預期超支1,570,527元。  
(3)電腦專案及前瞻計畫軟體覈實支用，致支出較預期短支4,232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	7,438,420,633	100.00	負債	2	7,411,693,228	99.64
流動資產	11	28,533,283	0.38	流動負債	21	11,585,479	0.16
現金	111	28,215,232	0.38	應付款項	212	11,541,079	0.16
銀行存款	1112	28,065,232	0.38	應付代收款	2123	11,541,079	0.16
銀行存款-公庫存款	1112-1	15,030,543	0.20	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	12,136,431	0.16	預收款項	213	44,400	0.00
銀行存款-定期存款	1112-5	0	0.00	預收收入	2133	44,400	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	898,258	0.01	其他負債	22	7,400,107,749	99.48
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	什項負債	221	7,400,107,749	99.48
應收款項	113	0	0.00	存入保證金	2211	1,767,290	0.02
其他應收款	113Y	0	0.00	應付退休及離職金	2213	5,879,516	0.08
預付款項	115	318,051	0.00	應付代管資產	2214	7,392,460,943	99.38
預付費用	1154	318,051	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	17,152,727	0.23	基金餘額	3	26,727,405	0.36
				基金餘額	31	26,727,405	0.36
				基金餘額	311	26,727,405	0.36
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-鋒鴻實業有限公司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108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		
準備金	124	17,152,727	0.23	累積餘額	3111	23,557,815	0.32
退休及離職準備金	1241	5,879,516	0.08	本期賸餘	3112	3,169,590	0.04
其他準備金	124Y	11,273,211	0.15	合計：		7,438,420,633	
其他準備金-獎助學金	124Y-1	7,558,627	0.10				
其他準備金-其他	124Y-2	3,714,584	0.05				
其他資產	13	7,392,734,623	99.39				
什項資產	131	7,392,734,623	99.39				
暫付及待結轉帳項	1315	273,680	0.00				
代管資產	1316	7,392,460,943	99.38				
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	407,167,429	5.47				
代管資產-其他政府	1316-3	27,607,616	0.37				

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

## 平衡表

中華民國108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		
合計：		7,438,420,633					

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

40501066-6

主要業務計畫執行明細表

中華民國 108 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				25,588,818	25,758,000	-169,182	-0.66
		累計數				277,270,475	284,918,060	-7,647,585	-2.68



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 10 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				
<b>資產</b>	255,565,889	-121,545,176	7,732,719		6,975,017			132,747,646		
非理財目的之長期投資										
土地										
土地改良物	10,921,119	-3,768,888					-670,230	6,482,001		
房屋及建築	131,609,826	-30,534,939					-1,975,790	99,099,097		

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 10 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	3,509,056	(1)	2,699,680	(5)	增加數 計3,509,056元， 變動原因 為：(1)增置：購 置個人電腦等設 備 計2,930,684元。(2 )受贈：應付代收 款購置個人電腦 等設備 計578,372元。減 少數 計2,699,680元， 變動原因 為：(1)報廢：年 度經財政局核准 報廢個人電腦等	-1,654,271	12,153,600	

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 10 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				
交通及運輸設備	3,750,686	-2,545,299	511,876	(1)	560,373	(5)	設備 計2,699,680元。 增加數 計511,876元，變 動原因為：(1)增 置：購置監視系 統等設備 計511,876元。減 少數 計560,373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560,373元。	244,101	1,400,991	

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 10 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	3,612,019	(1)	3,523,907	(5)	增加數 計3,612,019元， 變動原因 為：(1)增置：購 置冷氣機等設備 計3,189,967元。(2 )受贈：應付代收 款購置踝關節平 衡訓練組等設備 計422,052元。減 少數 計3,523,907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	2,025,421	13,265,549	

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 10 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3,428,907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 10 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)	191,057	(11)		346,408	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191,057元說明如下:截至108年10月止累計攤銷金額191,057元。3電腦軟體期末餘額346,408元等於攤銷系統當月攤銷後餘額346,408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 10 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 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(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	204,684	2,930,684	2,458,684	2,930,684		2,930,684	119.20	472,000	19.20		
機械及設備		2,641,000	85,000	204,684	2,930,684	2,458,684	2,930,684		2,930,684	119.20	472,000	19.20	活動中心五樓舞台整修工程音響設備等採購，較預定期程提前完成驗收付款472,000元。	
購建中固定資產														
交通及運輸設備		363,000	169,000	-13,000	519,000	156,000	511,876		511,876	328.13	355,876	228.13		
交通及運輸設備		363,000	169,000	-13,000	519,000	156,000	511,876		511,876	328.13	355,876	228.13	活動中心五樓舞台整修工程音響設備等採購，較預定期程提前完成驗收付款355,876元。	
購建中固定資產														
雜項設備		3,531,000	61,000	-191,684	3,400,316	2,719,316	3,189,967		3,189,967	117.31	470,651	17.31		
雜項設備		3,531,000	61,000	-191,684	3,400,316	2,719,316	3,189,967		3,189,967	117.31	470,651	17.31	高中職課程與教學前瞻計畫展示櫃等採購，較預定期程提前完成驗收付款470,651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 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(一)			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
總計		6,535,000	315,000		6,850,000	5,334,000	6,632,527		6,632,527	124.34	1,298,527	24.34		

※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 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(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	104,000	99,768	95.93	99,768		-4,232	-4.07		
521 購置電腦軟體	104,000		104,000	104,000	99,768	96	99,768		-4,232	-4.07		
522 購置權利												
54 遞延支出	2,095,000		2,095,000	36,000	1,892,233	5,256.20	1,892,233		1,856,233	5,156.20		
541 遞延修繕房屋建築費	2,095,000		2,095,000	36,000	1,892,233	5,256	1,892,233		1,856,233	5,156.20	活動中心五樓舞台整修等工程，較預定期程提前完成驗收付款1,856,233元。	
542 其他遞延支出												
總計	2,199,000		2,199,000	140,000	1,992,001	1,422.86	1,992,001		1,852,001	1,322.86		

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 15,030,543	特種基金 21,579,357	-6,548,814	1. 應付代收欸以前年度賸餘欸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452,865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18,000元 8. 萬能環保企業社捐助手球隊活動專欸20,000元 9. 白暮有限公司捐助手球隊活動專欸10,000元 10. 財團法人台北市覺修宮捐助圖書館購書專欸100,000元
保管欸 12,136,431	特種基金保管欸 13,032,201	-895,770	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. 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欸計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欸計2,995,000元
帳列 27,166,974	對帳單 38,440,185	差異 -11,273,211	其他準備金11,273,211元