

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

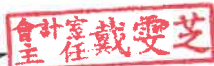
會計月報

特別收入基金

中華民國 108 年 2 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 2 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 - 10 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 11 - 12 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 13 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 2 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	24,363,530	24,500,000	-136,470	-0.56	88,533,197	87,660,000	873,197	1.00
勞務收入	43	496,000					169,797	100,000	69,797	69.80
服務收入	431	496,000					169,797	100,000	69,797	69.80
財產收入	45	988,000	19,000	20,000	-1,000	-5.00	218,356	220,000	-1,644	-0.75
財產處分收入	451	61,000								
其他財產收入	45Y	927,000	19,000	20,000	-1,000	-5.00	218,356	220,000	-1,644	-0.75
政府撥入收入	46	316,281,000	24,270,000	24,270,000			86,652,869	86,370,000	282,869	0.33
公庫撥款收入	462	316,281,000	24,270,000	24,270,000			86,370,000	86,370,000		
政府其他撥入收入	46Y						282,869		282,869	
教學收入	4S	28,195,000	55,767	200,000	-144,233	-72.12	1,402,964	940,000	462,964	49.25
學雜費收入	4S1	28,195,000	55,767	200,000	-144,233	-72.12	1,402,964	940,000	462,964	49.25
其他收入	4Y	1,100,000	18,763	10,000	8,763	87.63	89,211	30,000	59,211	197.37
受贈收入	4YO	1,000,000	10,972	10,000	972	9.72	76,472	25,000	51,472	205.89
雜項收入	4YY	100,000	7,791		7,791		12,739	5,000	7,739	154.78
基金用途	5	354,011,000	23,348,694	24,500,000	-1,151,306	-4.70	84,846,260	87,660,000	-2,813,740	-3.21
高中及高職教育計畫	52	309,042,000	21,038,467	22,000,000	-961,533	-4.37	75,929,779	78,160,000	-2,230,221	-2.85
一般行政管理計畫	5L	36,235,000	2,218,247	2,500,000	-281,753	-11.27	8,824,501	9,500,000	-675,499	-7.11
建築及設備計畫	5M	8,734,000	91,980		91,980		91,980		91,980	
購建固定資產		8,630,000	91,980		91,980		91,980		91,980	
其他		104,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-6,951,000	1,014,836		1,014,836		3,686,937		3,686,937	
期初基金餘額	71	21,844,000					23,557,815	21,844,000	1,713,815	7.85
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	14,893,000					27,244,752	21,844,000	5,400,752	24.72

※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：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成淵高級中學基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 2 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 69,797元。
- 二、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277,749元。
- 三、學雜費收入因：寒假課業輔導費收入覈實繳納，致收入較預期超收462,964元。
- 四、受贈收入因：各界捐助獎助學金等捐款收入覈實繳納，致收入較預期超收51,472元。
- 五、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7,739元。
- 六、建築及設備計畫因：教學設備數位相機等採購，較預定期程提前完成驗收付款91,980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2月28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	7,442,232,082	100.00	負債	2	7,414,987,330	99.63
流動資產	11	24,044,651	0.32	流動負債	21	6,150,119	0.08
現金	111	22,853,525	0.31	應付款項	212	6,150,119	0.08
銀行存款	1112	22,703,525	0.31	應付代收款	2123	6,150,119	0.08
銀行存款-公庫存款	1112-1	14,362,770	0.19	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	7,477,889	0.10	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	862,866	0.01	其他負債	22	7,408,837,211	99.55
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	什項負債	221	7,408,837,211	99.55
應收款項	113	0	0.00	存入保證金	2211	2,292,116	0.03
其他應收款	113Y	0	0.00	應付退休及離職金	2213	5,416,832	0.07
預付款項	115	1,191,126	0.02	應付代管資產	2214	7,401,128,263	99.45
預付費用	1154	1,191,126	0.02	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	16,957,688	0.23	基金餘額	3	27,244,752	0.37
				基金餘額	31	27,244,752	0.37
				基金餘額	311	27,244,752	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2月28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	16,957,688	0.23	累積餘額	3111	23,557,815	0.32
退休及離職準備金	1241	5,416,832	0.07	本期賸餘	3112	3,686,937	0.05
其他準備金	124Y	11,540,856	0.16	合計：		7,442,232,082	
其他準備金-獎助學金	124Y-1	7,740,508	0.10				
其他準備金-其他	124Y-2	3,800,348	0.05				
其他資產	13	7,401,229,743	99.45				
什項資產	131	7,401,229,743	99.45				
暫付及待結轉帳項	1315	101,480	0.00				
代管資產	1316	7,401,128,263	99.45				
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	93.49				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	415,834,749	5.59				
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2月28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：		7,442,232,082					

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 2 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				21,038,467	22,000,000	-961,533	-4.37
		累計數				75,929,779	78,160,000	-2,230,221	-2.85

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

40501066-7

中華民國 108 年 2 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				
資產	255,565,889	-121,545,176	190,850		34,807		-1,724,516	132,452,240		
非理財目的之長期投資										
土地										
土地改良物	10,921,119	-3,768,888					-134,046	7,018,185		
房屋及建築	131,609,826	-30,534,939					-395,158	100,679,729		
機械及設備	60,143,671	-47,145,176	25,980	(1)		增加數 計25,980元，變 動原因為：(1)增 置：購置數位相 機等設備 計25,980元。	-871,653	12,152,822		
交通及運輸設備	3,750,686	-2,545,299					-61,512	1,143,875		

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 2 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				
雜項設備	48,702,890	-37,550,874	164,870	(4)			增加數 計164,870元，變 動原因為：(1)增 置：購置專業腳 架套組等設備 計66,000元。(2) 受贈：應付代收 款購置踝關節平 衡訓練組等4項設 備98,870元。	-262,147	11,054,739	
購建中固定資產										

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

40501066-9

中華民國 108 年 2 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				34,807	(11)	減少數 計34,807元，變 動原因為：(1)無 形資產攤銷:截 至108年2月止累 計攤銷金 額34,807元。	402,890	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34,807元說 明如下:截 至108年2月止 累計攤銷金 額34,807元。 3電腦軟體期 末餘 額402,890元 攤銷系統當月 攤銷後餘 額402,890元 。

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 2 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

40501066-11

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 2 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		25,980		25,980		25,980		教學設備數位相機等採購，較 預定期程提前完成驗收付 款25,980元。	
機械及設備		2,641,000	85,000		2,726,000		25,980		25,980		25,980			
購建中固定資產														
交通及運輸設備		363,000			363,000									
交通及運輸設備		363,000			363,000									
購建中固定資產														
雜項設備		3,531,000	18,000		3,549,000		66,000		66,000		66,000		教學設備專業腳架套組等採 購，較預定期程提前完成驗收 付款66,000元。	
雜項設備		3,531,000	18,000		3,549,000		66,000		66,000		66,000			
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

40501066-12

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 2 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	103,000		6,638,000		91,980		91,980			91,980			

※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 2 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										
541 遞延修繕房屋建築費	2,095,000		2,095,000										
542 其他遞延支出													
總計	2,199,000		2,199,000			0.00				0.00			

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2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 14,362,770	特種基金 20,945,398	-6,582,628	1. 應付代收款以前年度騰餘款2,573,045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319,878元 5. 急難救助金463,705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20,000元 8. 台北市文昌宮捐助清寒學生獎助學金10,000元 9. 萬能環保企業社捐助手球隊活動專款20,000元 10. 白暮有限公司捐助手球隊活動專款10,000元 11. 財團法人台北市覺修宮捐助圖書館購書專款100,000元
保管款 7,477,889	特種基金保管款 8,610,409	-1,132,520	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334,800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. 李魁相先生捐助本校師生活動費計10,270元 7. 北門扶輪社捐贈師生各項活動費用計72,000元 8. 新勝光投資股份有限公司捐贈藝文社團活動費計27,450元
專戶存款	獎助學金專戶 41013081484 830,708	-830,708	臺北市立成淵高級中學獎助學金專戶捐款計830,708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 21,840,659	對帳單 33,381,515	差異 -11,540,856	其他準備金11,540,856元