

4-0501052

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立成功高級中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 108 年 7 月份

主辦會計人員

戴淑麗

會計室主任 戴淑麗

機關長官

游經祥

臺北市立成功高級中學 游經祥

臺北市地方教育發展基金－臺北市立成功高級中學

目 錄

中華民國 108 年 7 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 7-14 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 15-16 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 17 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 18 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學

40501052-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 7 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	399,364,000	34,572,857	34,217,000	355,857	1.04	259,807,320	254,390,000	5,417,320	2.13
勞務收入	43	953,000	141,800	100,000	41,800	41.80	1,102,430	531,000	571,430	107.61
服務收入	431	953,000	141,800	100,000	41,800	41.80	1,102,430	531,000	571,430	107.61
財產收入	45	3,410,000	395,342	59,000	336,342	570.07	2,568,154	2,101,000	467,154	22.23
財產處分收入	451	6,000	170,029		170,029		170,029		170,029	
租金收入	452	1,710,000					1,140,000	1,140,000		
權利金收入	453	540,000					360,000	360,000		
其他財產收入	45Y	1,154,000	225,313	59,000	166,313	281.89	898,125	601,000	297,125	49.44
政府撥入收入	46	346,568,000	33,451,600	33,454,000	-2,400	-0.01	231,387,924	228,198,000	3,189,924	1.40
公庫撥款收入	462	346,568,000	33,454,000	33,454,000			229,566,417	228,198,000	1,368,417	0.60
政府其他撥入收入	46Y		-2,400		-2,400		1,821,507		1,821,507	
教學收入	4S	46,507,000		540,000	-540,000	-100.00	22,768,898	22,354,000	414,898	1.86
學雜費收入	4S1	46,507,000		540,000	-540,000	-100.00	22,768,898	22,354,000	414,898	1.86
其他收入	4Y	1,926,000	584,115	64,000	520,115	812.68	1,979,914	1,206,000	773,914	64.17
受贈收入	4YO	600,000	546,000	50,000	496,000	992.00	832,897	350,000	482,897	137.97
雜項收入	4YY	1,326,000	38,115	14,000	24,115	172.25	1,147,017	856,000	291,017	34.00
基金用途	5	404,048,000	28,176,215	34,217,000	-6,040,785	-17.65	241,380,791	259,074,000	-17,693,209	-6.83
高中及高職教育計畫	52	359,477,000	24,854,189	28,211,000	-3,356,811	-11.90	217,632,604	230,133,000	-12,500,396	-5.43
一般行政管理計畫	5L	35,215,000	2,221,046	2,374,000	-152,954	-6.44	21,458,268	24,098,000	-2,639,732	-10.95
建築及設備計畫	5M	9,356,000	1,100,980	3,632,000	-2,531,020	-69.69	2,289,919	4,843,000	-2,553,081	-52.72
購建固定資產		9,320,000	1,100,980	3,632,000	-2,531,020	-69.69	2,289,919	4,843,000	-2,553,081	-52.72
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-4,684,000	6,396,642		6,396,642		18,426,529	-4,684,000	23,110,529	-493.39
期初基金餘額	71	24,333,000					24,783,205	24,333,000	450,205	1.85
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	19,649,000					43,209,734	19,649,000	23,560,734	119.91

※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 7 月份

- 一、服務收入：教科書作業管理費及教師甄選收入超出預期所致。
- 二、財產處分收入：台北市動產質借處財產網拍收入超出預期。
- 三、其他財產收入：校園場地開放收入超出預期。
- 四、公庫撥款收入：
 1. 閒置宿舍拆除工程經費1,368,417元。
- 五、政府其他撥入收入：
 1. 107年度十二年國民基本教育課程綱要前導學校計畫經費剩餘款89,680元。
 2. 108年1月份試辦高中課程諮詢教師經費3,200元移回2,400元。
 3. 107年因應新課綱所需課程及適性學空間活化需求改善計畫(第2階段)經費350,000元移回78,973元。
 4. 107高中優質化(108會計年度)經常門500,000元。
 5. 108年度高級中等學校辦理戶外教育計畫經費240,000元。
 6. 107學年度12年國民基本教育課程綱要前導學校計畫(108會計年度)720,000元。
- 六、受贈收入：各界捐款收入超出預期。
- 七、雜項收入：107年度委外體育館經營權利金差額55,340元；收回以前年度支出及班級冷氣機維護汰換滾存其他準備金78,814元等。
- 八、高中及高職教育計畫：人事費覈實支用。
- 九、一般行政管理計畫：人事費覈實支用。
- 十、建築及設備計畫：
 1. 音樂性社團大型公用樂器等結餘16,000元、圖書已分配未執行6,675元。
 2. 電泳用壓克力槽13,400元未分配執行。
 3. 工程款已分配未執行1,895,306元。
 4. 資訊設備已分配未執行1,748,000元。
 5. 光度計等未分配執行1,039,500元。
 6. 補辦預算綜合擴大機60,000元未分配執行。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立成功高級中學

平衡表

中華民國108年7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	4,513,631,076	100.00	負債	2	4,470,421,342	99.04
流動資產	11	44,489,140	0.99	流動負債	21	12,428,824	0.28
現金	111	43,809,140	0.97	應付款項	212	12,219,037	0.27
銀行存款	1112	43,589,140	0.97	應付代收款	2123	12,219,037	0.27
銀行存款-公庫存款	1112-1	27,759,330	0.62	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	13,595,762	0.30	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	2,234,048	0.05	預收款項	213	209,787	0.00
零用及週轉金	1113	220,000	0.00	預收收入	2133	209,787	0.00
應收款項	113	0	0.00	其他負債	22	4,457,992,518	98.77
其他應收款	113Y	0	0.00	什項負債	221	4,457,992,518	98.77
預付款項	115	680,000	0.02	存入保證金	2211	4,009,006	0.09
預付費用	1154	680,000	0.02	應付退休及離職金	2213	7,927,072	0.18
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	22,676,263	0.50	應付代管資產	2214	4,446,056,440	98.50
準備金	124	22,676,263	0.50	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00

信託代理與保證資產

1,278,830

信託代理與保證負債

1,278,830

保證品

1,278,830

應付保證品

1,278,830

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。

2. 保證品：(1). 定存單：103年度太陽光電發電系統工程校園監視系統改善工程中華電信公司台灣北區電信分公司保固金(108.12.9)160,230元。(2)定存單：105年度求是樓1.2.3耐震補強工程暨牆面整修工程正光陽營造廠公司保固金(110.10.19)618,600元。(3)定存單：106年委託民間參與室內溫水游泳池與體育館營運管理舞動陽光公司履約保證金(109.2.12)500,000元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立成功高級中學

平衡表

中華民國108年7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	7,927,072	0.18	基金餘額	3	43,209,734	0.96
其他準備金	124Y	14,749,191	0.33	基金餘額	31	43,209,734	0.96
其他準備金-獎助學金	124Y-1	746,514	0.02	基金餘額	311	43,209,734	0.96
其他準備金-其他	124Y-2	11,046,496	0.24	累積餘額	3111	24,783,205	0.55
其他準備金-仁愛基金	124Y-3	2,956,181	0.07	本期賸餘	3112	18,426,529	0.41
其他資產	13	4,446,465,673	98.51	合計：		4,513,631,076	
什項資產	131	4,446,465,673	98.51				
存出保證金	1311	11,000	0.00				
暫付及待結轉帳項	1315	398,233	0.01				
代管資產	1316	4,446,056,440	98.50				
代管資產-土地改良物	1316-0	332,904	0.01				
代管資產-土地	1316-1	4,415,936,508	97.84				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	29,787,028	0.66				

信託代理與保證資產

1,278,830

信託代理與保證負債

1,278,830

保證品

1,278,830

應付保證品

1,278,830

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。

2. 保證品：(1). 定存單：103年度太陽光電發電系統工程校園監視系統改善工程中華電信公司台灣北區電信分公司保固金(108.12.9)160,230元。(2)定存單：105年度求是樓1.2.3耐震補強工程暨牆面整修工程正光陽營造廠公司保固金(110.10.19)618,600元。(3)定存單：106年委託民間參與室內溫水游泳池與體育館營運管理舞動陽光公司履約保證金(109.2.12)500,000元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立成功高級中學

平衡表

中華民國108年7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：		4,513,631,076					

信託代理與保證資產

1,278,830

信託代理與保證負債

1,278,830

保證品

1,278,830

應付保證品

1,278,830

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。

2. 保證品:(1). 定存單:103年度太陽光電發電系統工程校園監視系統改善工程中華電信公司台灣北區電信分公司保固金(108.12.9)160,230元。(2)定存單:105年度求是樓1.2.3耐震補強工程暨牆面整修工程正光陽營造廠公司保固金(110.10.19)618,600元。(3)定存單:106年委託民間參與室內溫水游泳池與體育館營運管理舞動陽光公司履約保證金(109.2.12)500,000元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學

40501052-6

主要業務計畫執行明細表

中華民國 108 年 7 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				24,854,189	28,211,000	-3,356,811	-11.90
		累計數				217,632,604	230,133,000	-12,500,396	-5.43

地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學

40501052-7

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 7 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				
資產										
非理財目的之長期投資	847,113,675	-240,404,351	3,350,037		3,609,355		-10,439,061	596,010,945		
土地										
土地改良物										
房屋及建築	683,299,358	-115,562,928					-6,576,752	561,159,678		

註：

地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學
資本資產及長期負債增減情形表

40501052-8

中華民國 108 年 7 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	82,703,878	-59,908,627	1,128,112	(1)	2,840,871	(5)	增加數 計1,128,112元， 變動原因為:(1)增 置:電泳用壓克力 槽13,400元、萬 能工具銑床 等719,500元。(2) 受贈:應付代收 款:改善運動設施 設備-水療 機146,520元。(3) 撥入:網路交換 器248,692元。減 少數 計2,840,871元， 變動原因為:(1)報 廢:年度經財政局	-2,164,177	18,918,315	

註：

地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學

40501052-9

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 7 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				
						核准報廢個人電 腦 等2,840,871元。				

註：

地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學

40501052-10

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 7 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				
交通及運輸設備	16,471,924	-14,428,174	773,000	(4)	13,025	(5)	增加數 計773,000元,變 動原因為:(1)增 置:望遠 鏡160,000元、綜 合擴大 機60,000元。(2) 受贈:應付代收 款:代聯會-揚聲 器377,552元、麥 克 風33,312元、綜 合擴大 機66,626元、混 音 器75,510元。減 少數	-499,515	2,304,210	

註：

地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學

40501052-11

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 7 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				
							計13,025元，變 動原因為:(1)報 廢:年度經財政局 核准報廢收錄音 機13,025元。			

註：

地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學
資本資產及長期負債增減情形表

40501052-12

中華民國 108 年 7 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	63,628,628	-50,504,622	1,448,925	(1)	528,883	(5)	增加數 計1,448,925元， 變動原因為:(1)增 置:鼓(定音 鼓ADAMS)等980, 000元、圖書設 備3,855元、飲水 機75,000元、一 對一分離式冷氣 機109,470元、機 器人模 組160,000元。(2) 受贈:應付代收 款:游泳池水電清 潔維護-冰 箱20,900元、改 善運動設施設	-1,198,617	12,845,431	

註：

地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學

40501052-13

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 7 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							備-壺鈴、健身架 等99,700元。減 少數 計528,883元，變 動原因為:(1)報 廢:年度經財政局 核准報廢投影機 等528,883元。			

註：

地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學
資本資產及長期負債增減情形表
 中華民國 108 年 7 月份

40501052-14

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				
電腦軟體	1,009,887					226,576		截至108年7月止 累計攤銷金 額226,576元。	783,311	1.係因電腦軟 體不入財產管 理系統，另依 規定管 理。2.截 至108年7月止 累計攤銷金 額226,576元 。
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—臺北市立成功高級中學

40501052-15

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 7 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		2,911,400			2,911,400	1,748,000	732,900		732,900	41.93	-1,015,100	-58.07	1. 資訊設備1,748,000元已分配未執行。2. 電泳用壓克力槽13,400元未分配執行。3. 光度計等未分配執行719,500元(光度計結餘500元、電場實驗儀器結餘4,000元、荷質比實驗儀2,000元、高速攝影機結餘4,000元)	
機械及設備		2,911,400			2,911,400	1,748,000	732,900		732,900	41.93	-1,015,100	-58.07		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		230,000	63,000		293,000		220,000		220,000		220,000			
交通及運輸設備		230,000	63,000		293,000		220,000		220,000		220,000			
購建中固定資產														
雜項設備		3,563,600	377,000		3,940,600	1,191,000	1,328,325	111.53	1,328,325	111.53	137,325	11.53		
雜項設備														
購建中固定資產														
太陽觀測投影望遠鏡160,000元、綜合擴大機60,000元未分配執行。														

※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—臺北市立成功高級中學

40501052-16

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 7 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	%		
雜項設備		3,563,600	377,000		3,940,600	1,191,000	1,328,325		1,328,325	111.53	137,325	11.53	1. (管鐘結餘6,285元、室內大鼓結餘43,916元、定音鼓超支34,201元)、圖書已分配未執行6,675元。 2. 機器人模組未分配執行160,000元。	
購建中固定資產														
總計		6,705,000	440,000		7,145,000	2,939,000	2,281,225		2,281,225	77.62	-657,775	-22.38		

※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—臺北市立成功高級中學
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 7 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	36,000		36,000										
521 購置電腦軟體	36,000		36,000										
522 購置權利													
54 遞延支出	2,615,000		2,615,000	1,904,000	8,694	0.46	8,694		-1,895,306	-99.54	綜合大樓運動中心屋頂排煙窗改善工程工管費8,694元。		
541 遞延修繕房屋建築支	2,615,000		2,615,000	1,904,000	8,694	0	8,694		-1,895,306	-99.54			
542 其他遞延支出													
總計	2,651,000		2,651,000	1,904,000	8,694	0.46	8,694		-1,895,306	-99.54			

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 108 年 7 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
27,759,330	42,508,521	-14,749,191	差異數係因轉其他準備金14,749,191