

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 9 月份

主辦會計人員 戴淑麗

會計室 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 9 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 9 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	29,928,817	29,792,000	136,817	0.46	333,577,793	330,573,000	3,004,793	0.91
勞務收入	43	953,000					1,105,430	686,000	419,430	61.14
服務收入	431	953,000					1,105,430	686,000	419,430	61.14
財產收入	45	3,410,000	181,634	154,000	27,634	17.94	2,889,738	2,477,000	412,738	16.66
財產處分收入	451	6,000	59,711		59,711		229,740		229,740	
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	121,923	154,000	-32,077	-20.83	1,159,998	977,000	182,998	18.73
政府撥入收入	46	346,568,000	29,416,548	29,574,000	-157,452	-0.53	304,414,472	301,382,000	3,032,472	1.01
公庫撥款收入	462	346,568,000	29,574,000	29,574,000			302,750,417	301,382,000	1,368,417	0.45
政府其他撥入收入	46Y		-157,452		-157,452		1,664,055		1,664,055	
教學收入	4S	46,507,000					22,768,898	24,694,000	-1,925,102	-7.80
學雜費收入	4S1	46,507,000					22,768,898	24,694,000	-1,925,102	-7.80
其他收入	4Y	1,926,000	330,635	64,000	266,635	416.62	2,399,255	1,334,000	1,065,255	79.85
受贈收入	4YO	600,000	320,726	50,000	270,726	541.45	1,233,623	450,000	783,623	174.14
雜項收入	4YY	1,326,000	9,909	14,000	-4,091	-29.22	1,165,632	884,000	281,632	31.86
基金用途	5	404,048,000	44,512,332	30,728,600	13,783,732	44.86	313,918,772	336,194,000	-22,275,228	-6.63
高中及高職教育計畫	52	359,477,000	41,865,089	27,401,000	14,464,089	52.79	284,343,333	301,028,000	-16,684,667	-5.54
一般行政管理計畫	5L	35,215,000	2,548,426	2,391,000	157,426	6.58	26,077,441	28,863,000	-2,785,559	-9.65
建築及設備計畫	5M	9,356,000	98,817	936,600	-837,783	-89.45	3,497,998	6,303,000	-2,805,002	-44.50
購建固定資產		9,320,000	98,817	936,600	-837,783	-89.45	3,497,998	6,303,000	-2,805,002	-44.50
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-4,684,000	-14,583,515	-936,600	-13,646,915	1,457.07	19,659,021	-5,621,000	25,280,021	-449.74
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					44,442,226	18,712,000	25,730,226	137.51

※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 9 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賣收入超出預期。
- 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元移回67,834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元移回89,618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. 補辦預算綜合擴大機60,000元。
  2. 工程款已分配未執行1,887,369元、閒置宿舍拆除未分配執行2,371元。
  3. 資訊設備已分配未執行723,010元、光度計等結餘6,500元、專科教室環境改善工程已分配未執行424,000元。
  4. (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116,154元、機器人模組未分配執行160,000元。
  5. 專科教室環境改善標餘款購置冰箱等145,660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9月30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	4,534,397,653	100.00	負債	2	4,489,955,427	99.02
流動資產	11	64,928,776	1.43	流動負債	21	32,401,301	0.71
現金	111	64,219,026	1.42	應付款項	212	32,194,914	0.71
銀行存款	1112	63,999,026	1.41	應付代收款	2123	32,194,914	0.71
銀行存款-公庫存款	1112-1	28,652,713	0.63	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	33,605,905	0.74	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,740,408	0.04	預收款項	213	206,387	0.00
零用及週轉金	1113	220,000	0.00	預收收入	2133	206,387	0.00
應收款項	113	0	0.00	其他負債	22	4,457,554,126	98.31
其他應收款	113Y	0	0.00	什項負債	221	4,457,554,126	98.31
預付款項	115	709,750	0.02	存入保證金	2211	3,913,770	0.09
預付費用	1154	709,750	0.02	應付退休及離職金	2213	7,958,092	0.18
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	23,013,242	0.51	應付代管資產	2214	4,445,682,264	98.04
準備金	124	23,013,242	0.51	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9月30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	7,958,092	0.18	基金餘額	3	44,442,226	0.98
其他準備金	124Y	15,055,150	0.33	基金餘額	31	44,442,226	0.98
其他準備金-獎助學金	124Y-1	746,514	0.02	基金餘額	311	44,442,226	0.98
其他準備金-其他	124Y-2	11,331,729	0.25	累積餘額	3111	24,783,205	0.55
其他準備金-仁愛基金	124Y-3	2,976,907	0.07	本期賸餘	3112	19,659,021	0.43
其他資產	13	4,446,455,635	98.06	合計：		4,534,397,653	
什項資產	131	4,446,455,635	98.06				
存出保證金	1311	11,000	0.00				
暫付及待結轉帳項	1315	762,371	0.02				
代管資產	1316	4,445,682,264	98.04				
代管資產-土地改良物	1316-0	291,668	0.01				
代管資產-土地	1316-1	4,415,936,508	97.39				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	29,454,088	0.65				
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9月30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：		4,534,397,653					

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 9 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				41,865,089	27,401,000	14,464,089	52.79
		累計數				284,343,333	301,028,000	-16,684,667	-5.54

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 9 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				
<b>資產</b>										
非理財目的之長期投資	847,113,675	-240,404,351	4,987,608		7,222,606		-10,795,096	593,679,230		
土地										
土地改良物										
房屋及建築	683,299,358	-115,562,928					-8,455,824	559,280,606		

註：

地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學

40501052-8

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 9 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	2,648,762	(1)	6,319,794	(5)	增加數 計2,648,762元， 變動原因為:(1)增 置:個人電腦 等1,839,550元。(2 )受贈:應付代收 款:改善運動設施 設備-水療 機146,520元、一 般性補助款-資訊 設備與網路維 運-個人電 腦414,000元。(3) 撥入:網路交換 器248,692元。減 少數 計2,840,871元，	-98,954	19,025,265	

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 9 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				
							變動原因為:(1)報 廢:年度經財政局 核准報廢個人電 腦 等6,319,794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 9 月份

40501052-10

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	788,000	(4)	13,025	(5)	增加數 計788,000元,變 動原因為:(1)增 置:望遠 鏡160,000元、綜 合擴大 機60,000元、麥 克 風15,000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	-622,716	2,196,009	

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 9 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				
							器75,510元。減 少數 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  
 中華民國 108 年 9 月份

40501052-12

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	1,550,846	(1)	598,475	(5)	增加數 計1,550,846元， 變動原因為:(1)增 置:鼓(定音 鼓ADAMS)等980, 000元、圖書設 備30,976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、冰 箱21,500元、黑 白 板27,500。(2)受 贈:應付代收款:游	-1,617,602	12,458,775	

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 9 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							泳池水電清潔維 護-冰 箱20,900元、藥 品 櫃25,800元、改 善運動設施設 備-壺鈴、健身架 等99,700元。減 少數 計598,475元，變 動原因為:(1)報 廢:年度經財政局 核准報廢投影機 等598,475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

40501052-14

中華民國 108 年 9 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				
電腦軟體	1,009,887				291,312	(11)	截至108年9月止 累計攤銷金 額291,312元。	718,575	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9月止 累計攤銷金 額291,312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 9 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	2,911,400	1,839,550		1,839,550	63.18	-1,071,850	-36.82			
機械及設備		2,911,400			2,911,400	2,911,400	1,839,550		1,839,550	63.18	-1,071,850	-36.82			
購建中固定資產															
交通及運輸設備		230,000	63,000		293,000	223,000	235,000		235,000	105.38	12,000	5.38			
交通及運輸設備		230,000	63,000		293,000	223,000	235,000		235,000	105.38	12,000	5.38			

※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

40501052-16

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 9 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	%		
購建中固定資產														
雜項設備		3,563,600	377,000		3,940,600	1,704,600	1,404,446	1,404,446	82.39	-300,154	-17.61	1. (管鐘節餘6,285元、室內大鼓節餘43,916元、定音鼓超支34,201元)。 2. 機器人模組未分配執行160,000元(節餘0元)。 3. 補辦預算377,000元已分配未執行。 4. 專科教室環境改善標餘款購置冰箱等49,000元。 5. 圖書(含特教班圖書)已分配未執行116,154元。	儘速辦理次月付款。	
雜項設備		3,563,600	377,000		3,940,600	1,704,600	1,404,446	82.39	-300,154	-17.61				
購建中固定資產														
總計		6,705,000	440,000		7,145,000	4,839,000	3,478,996	3,478,996	71.89	-1,360,004	-28.11			

※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 9 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	19,002	1.00	19,002		-1,884,998	-99.00	1.綜合大樓運動中心屋頂排煙窗改善工程等工管費12,521元。2.專科教室環境改善工程工管費未分配執行4,110元。3.閒置宿舍拆除未分配執行2,371元。	儘速辦理次月付款。	
541 遞延修繕房屋建築支	2,615,000		2,615,000	1,904,000	19,002	1	19,002		-1,884,998	-99.00			
542 其他遞延支出													
總計	2,651,000		2,651,000	1,904,000	19,002	1.00	19,002		-1,884,998	-99.00			

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 108 年 9 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
28,652,713	43,707,863	-15,055,150	差異數係因轉其他準備金15,055,150