

4-0501052

臺北市政府教育局主管

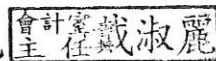
臺北市地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 108 年 10 月份

主辦會計人員：戴淑麗



機關長官

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 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 7-14 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 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	399,364,000	31,818,742	30,613,000	1,205,742	3.94	365,396,535	361,186,000	4,210,535	1.17
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	932,762	809,000	123,762	15.30	3,822,500	3,286,000	536,500	16.33
財產處分收入	451	6,000					229,740		229,740	
租金收入	452	1,710,000	570,000	570,000			1,710,000	1,710,000		
權利金收入	453	540,000	280,000	180,000	100,000	55.56	640,000	540,000	100,000	18.52
其他財產收入	45Y	1,154,000	82,762	59,000	23,762	40.27	1,242,760	1,036,000	206,760	19.96
政府撥入收入	46	346,568,000	28,587,530	27,249,000	1,338,530	4.91	333,002,002	328,631,000	4,371,002	1.33
公庫撥款收入	462	346,568,000	27,249,000	27,249,000			329,999,417	328,631,000	1,368,417	0.42
政府其他撥入收入	46Y		1,338,530		1,338,530		3,002,585		3,002,585	
教學收入	4S	46,507,000	1,809,600	2,091,000	-281,400	-13.46	24,578,498	26,785,000	-2,206,502	-8.24
學雜費收入	4S1	46,507,000	1,809,600	2,091,000	-281,400	-13.46	24,578,498	26,785,000	-2,206,502	-8.24
其他收入	4Y	1,926,000	488,850	464,000	24,850	5.36	2,888,105	1,798,000	1,090,105	60.63
受贈收入	4YO	600,000	81,000	50,000	31,000	62.00	1,314,623	500,000	814,623	162.92
雜項收入	4YY	1,326,000	407,850	414,000	-6,150	-1.49	1,573,482	1,298,000	275,482	21.22
基金用途	5	404,048,000	37,071,102	33,630,000	3,441,102	10.23	350,989,874	369,824,000	-18,834,126	-5.09
高中及高職教育計畫	52	359,477,000	29,637,576	28,181,000	1,456,576	5.17	313,980,909	329,209,000	-15,228,091	-4.63
一般行政管理計畫	5L	35,215,000	2,382,148	2,396,000	-13,852	-0.58	28,459,589	31,259,000	-2,799,411	-8.96
建築及設備計畫	5M	9,356,000	5,051,378	3,053,000	1,998,378	65.46	8,549,376	9,356,000	-806,624	-8.62
購建固定資產		9,320,000	5,051,378	3,017,000	2,034,378	67.43	8,549,376	9,320,000	-770,624	-8.27
其他		36,000		36,000	-36,000	-100.00		36,000	-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀一)	6	-4,684,000	-5,252,360	-3,017,000	-2,235,360	74.09	14,406,661	-8,638,000	23,044,661	-266.78
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					39,189,866	15,695,000	23,494,866	149.70

※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：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、權利金收入：108年舞動陽光委託民間營運管理經營權利金100,000元。
- 四、其他財產收入：校園場地開放收入超出預期。
- 五、公庫撥款收入：
 1. 閒置宿舍拆除工程經費1,368,417元。
- 六、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。
 7. 國際數理學科奧林匹亞競賽學生獎學金100,000元。
 8. 108年度因應新課綱劃總體課程所需課室空間及適性學習空間活化需求改善經費450,000元。
 9. 108年度補助高級中等學校充實一般科目教學設備計畫(資本門)640,000元。
 10. 108年照明設備汰換148,530元。
- 七、受贈收入：各界捐款收入超出預期。
- 八、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元及其他雜項收超出預期等。
- 九、高中及高職教育計畫：人事費覈實支用。
- 十、一般行政管理計畫：人事費覈實支用。
- 十一、建築及設備計畫：
 1. 資訊設備已分配未執行723,010元。
 2. 圖書已分配未執行39,094元。
 3. 綜合大樓運動中心屋頂排煙窗改善工程施工費標餘款384,217元。
 4. 專科教室環境改善工程節餘12,543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	4,528,171,380	100.00	負債	2	4,488,981,514	99.13
流動資產	11	60,608,561	1.34	流動負債	21	31,699,372	0.70
現金	111	59,854,161	1.32	應付款項	212	31,492,985	0.70
銀行存款	1112	59,634,161	1.32	應付代收款	2123	31,492,985	0.70
銀行存款-公庫存款	1112-1	24,372,592	0.54	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	32,804,327	0.72	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	2,457,242	0.05	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	4,457,282,142	98.43
其他應收款	113Y	0	0.00	什項負債	221	4,457,282,142	98.43
預付款項	115	754,400	0.02	存入保證金	2211	3,813,364	0.08
預付費用	1154	754,400	0.02	應付退休及離職金	2213	7,973,602	0.18
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	22,011,863	0.49	應付代管資產	2214	4,445,495,176	98.17
準備金	124	22,011,863	0.49	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		
退休及離職準備金	1241	7,973,602	0.18	基金餘額	3	39,189,866	0.87
其他準備金	124Y	14,038,261	0.31	基金餘額	31	39,189,866	0.87
其他準備金-獎助學金	124Y-1	807,514	0.02	基金餘額	311	39,189,866	0.87
其他準備金-其他	124Y-2	10,385,840	0.23	累積餘額	3111	24,783,205	0.55
其他準備金-仁愛基金	124Y-3	2,844,907	0.06	本期賸餘	3112	14,406,661	0.32
其他資產	13	4,445,550,956	98.18	合計：		4,528,171,380	
什項資產	131	4,445,550,956	98.18				
存出保證金	1311	11,000	0.00				
暫付及待結轉帳項	1315	44,780	0.00				
代管資產	1316	4,445,495,176	98.17				
代管資產-土地改良物	1316-0	271,050	0.01				
代管資產-土地	1316-1	4,415,936,508	97.52				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	29,287,618	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：		4,528,171,380					

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 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	
高中及高職教育計畫		本月數				29,637,576	28,181,000	1,456,576	5.17
		累計數				313,980,909	329,209,000	-15,228,091	-4.63

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 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				
資產	847,113,675	-240,404,351	7,572,787		7,246,712		-12,770,421	594,264,978		
非理財目的之長期投資										
土地										
土地改良物										
房屋及建築	683,299,358	-115,562,928					-9,395,360	558,341,070		

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 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	82,703,878	-59,908,627	3,050,338	(1)	6,319,794	(5)	增加數 計3,050,338元， 變動原因為:(1)增 置:個人電腦 等2,241,126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，	-752,833	18,772,962	

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 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				
							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

40501052-10

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				
交通及運輸設備	16,471,924	-14,428,174	863,115	(4)	13,025	(5)	增加數 計863,115元，變 動原因為::(1)增 置:望遠鏡 等310,115元 等。(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 計13,025元，變	-686,410	2,207,430	

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 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				
						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 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	63,628,628	-50,504,622	3,659,334	(1)	598,475	(5)	增加數 計3,630,734元， 變動原因為:(1)增 置:鼓(定音 鼓ADAMS)等3,48 4,334元。(2)受 贈:應付代收款:游 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。社 聯會及捐助學務 處學生活動-除濕	-1,935,818	14,249,047	

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 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 電腦軟體	1,009,887				315,418	(11)	機28,600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。 截至108年10月止 累計攤銷金 額315,418元。	694,469	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10月 止累計攤銷金 額315,418元 。	

註：

地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學

40501052-14

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 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		2,911,400	57,000		2,968,400	2,911,400	2,241,126	2,241,126	76.98	-670,274	-23.02				
機械及設備		2,911,400	57,000		2,968,400	2,911,400	2,241,126	2,241,126	76.98	-670,274	-23.02	1. 資訊設備723,010元已分配未執行。2. (光度計節餘500元、電場實驗儀器節餘4,000元、荷質比實驗儀器節餘2,000元)。3. 專科教室環境改善工程標餘款18,424元；高速攝影機節餘4,000元。註：專科教室環境改善標餘款購置數位照相機20,900元、過載電驛60,760元。	儘速辦理次月付款。		
購建中固定資產															
交通及運輸設備		230,000	63,000	20,115	313,115	313,115	310,115	310,115	99.04	-3,000	-0.96				
交通及運輸設備		230,000	63,000	20,115	313,115	313,115	310,115	310,115	99.04	-3,000	-0.96	1. 補辦預算綜合擴大機節餘3,000元。註：專科教室環境改善標餘款購置麥克風15,000元。			

※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 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	%			
購建中固定資產															
雜項設備		3,563,600	611,000	-20,115	4,154,485	3,920,485	3,484,334		3,484,334	88.88	-436,151	-11.12			
雜項設備		3,563,600	611,000	-20,115	4,154,485	3,920,485	3,484,334		3,484,334	88.88	-436,151	-11.12			
購建中固定資產															
總計		6,705,000	731,000		7,436,000	7,145,000	6,035,575		6,035,575	84.47	-1,109,425	-15.53			儘速辦理次月付款。

※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 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	36,000		36,000	36,000					-36,000	-100.00			
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000					-36,000	-100.00			
522 購置權利													
54 遞延支出	2,615,000		2,615,000	2,615,000	2,513,801	96.13	2,513,801		-101,199	-3.87			
541 遞延修繕房屋建築支	2,615,000		2,615,000	2,615,000	2,513,801	96	2,513,801		-101,199	-3.87	1.綜合大樓運動中心屋頂排煙窗 改善工程施工費標餘 款384,217元。2.專科教室環境改 善工程節餘12,543元。3.閒置宿舍 拆除未分配執行5,243元。		
542 其他遞延支出													
總計	2,651,000		2,651,000	2,651,000	2,513,801	94.82	2,513,801		-137,199	-5.18			

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 108 年 10 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
24,372,592	38,410,853	-14,038,261	差異數係因轉其他準備金14,038,261