

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 12 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 12 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 12 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	35,965,130	6,479,000	29,486,130	455.10	413,875,005	399,364,000	14,511,005	3.63
勞務收入	43	953,000	196,166		196,166		1,301,596	953,000	348,596	36.58
服務收入	431	953,000	196,166		196,166		1,301,596	953,000	348,596	36.58
財產收入	45	3,410,000	3,692	65,000	-61,308	-94.32	3,843,877	3,410,000	433,877	12.72
財產處分收入	451	6,000		6,000	-6,000	-100.00	229,740	6,000	223,740	3,729.00
租金收入	452	1,710,000					1,710,000	1,710,000		
權利金收入	453	540,000					640,000	540,000	100,000	18.52
其他財產收入	45Y	1,154,000	3,692	59,000	-55,308	-93.74	1,264,137	1,154,000	110,137	9.54
政府撥入收入	46	346,568,000	12,901,870	6,350,000	6,551,870	103.18	358,025,282	346,568,000	11,457,282	3.31
公庫撥款收入	462	346,568,000	9,722,553	6,350,000	3,372,553	53.11	351,457,500	346,568,000	4,889,500	1.41
政府其他撥入收入	46Y		3,179,317		3,179,317		6,567,782		6,567,782	
教學收入	4S	46,507,000	22,340,059		22,340,059		46,918,557	46,507,000	411,557	0.88
學雜費收入	4S1	46,507,000	22,340,059		22,340,059		46,918,557	46,507,000	411,557	0.88
其他收入	4Y	1,926,000	523,343	64,000	459,343	717.72	3,785,693	1,926,000	1,859,693	96.56
受贈收入	4YO	600,000	363,600	50,000	313,600	627.20	2,042,223	600,000	1,442,223	240.37
雜項收入	4YY	1,326,000	159,743	14,000	145,743	1,041.02	1,743,470	1,326,000	417,470	31.48
基金用途	5	404,048,000	18,978,278	6,342,000	12,636,278	199.25	400,439,410	404,048,000	-3,608,590	-0.89
高中及高職教育計畫	52	359,477,000	12,025,196	4,759,000	7,266,196	152.68	353,339,919	359,477,000	-6,137,081	-1.71
一般行政管理計畫	5L	35,215,000	1,743,872	1,583,000	160,872	10.16	32,674,421	35,215,000	-2,540,579	-7.21
建築及設備計畫	5M	9,356,000	5,209,210		5,209,210		14,425,070	9,356,000	5,069,070	54.18
購建固定資產		9,320,000	5,173,210		5,173,210		14,389,070	9,320,000	5,069,070	54.39
其他		36,000	36,000		36,000		36,000	36,000		
本期賸餘(短絀一)	6	-4,684,000	16,986,852	137,000	16,849,852	12,299.16	13,435,595	-4,684,000	18,119,595	-386.84
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					38,218,800	19,649,000	18,569,800	94.51

※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 12 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。
  2. 108年照明設備汰換497,013元。
  3. 108年度校園樹木褐根病防治作業(第15梯)502,030元。
  4. 昆蟲館空調及照明系統改善2,522,040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237,661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元移回45,642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497,012元。
  11. 補助高級中等學校108學年度實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費92,640元。
  12. 108-1資訊科技科及化學科之銜接教育鐘點費53,240元結轉下年度23,540元。
  13. 108學年度12年國民基本教育課程綱要前導學校計畫371,190元。
  14. 108學年度高中優質化補助方案(108會計年度)經常門979,476元。
  15. 108學年度高中優質化補助方案(108會計年度)資本門1,791,690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225,095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. 平板電腦348,000元因單價未達10,000元移列設備零件。
  2. 補辦預算金額3,396,000元;機械設備結餘50,729元、交通及運輸設備結餘3,000元、雜項設備結餘39,634元。
  3. 綜合大樓運動中心屋頂排煙窗改善工程節餘款234,995元。
  4. 閒置宿舍拆除1,355,403元併決算。
  5. 照明設備汰換執行994,025元併決算。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學

40501052-3

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 12 月份

--	--

## 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12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	4,503,714,413	100.00	負債	2	4,465,495,613	99.15
流動資產	11	36,315,512	0.81	流動負債	21	7,465,522	0.17
現金	111	35,530,742	0.79	應付款項	212	7,229,660	0.16
銀行存款	1112	35,530,742	0.79	應付代收款	2123	4,332,728	0.10
銀行存款-公庫存款	1112-1	27,860,360	0.62	應付費用	2125	1,581,518	0.04
銀行存款-保管款	1112-2	6,793,447	0.15	應付工程款	2129	1,315,414	0.03
銀行存款-代繳費款	1112-6	876,935	0.02	預收款項	213	235,862	0.01
專戶				預收收入	2133	235,862	0.01
零用及週轉金	1113	0	0.00	其他負債	22	4,458,030,091	98.99
應收款項	113	104,770	0.00	什項負債	221	4,458,030,091	98.99
其他應收款	113Y	104,770	0.00	存入保證金	2211	3,364,254	0.07
預付款項	115	680,000	0.02	應付退休及離職金	2213	8,004,622	0.18
預付費用	1154	680,000	0.02	應付代管資產	2214	4,445,121,000	98.70
投資、長期應收款項、貸	12	22,239,701	0.49	暫收及待結轉帳項	2215	1,540,215	0.03
墊款及準備金							
準備金	124	22,239,701	0.49				

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12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	8,004,622	0.18	基金餘額	3	38,218,800	0.85
其他準備金	124Y	14,235,079	0.32	基金餘額	31	38,218,800	0.85
其他準備金-獎助學金	124Y-1	746,514	0.02	基金餘額	311	38,218,800	0.85
其他準備金-其他	124Y-2	10,530,058	0.23	累積餘額	3111	38,218,800	0.85
其他準備金-仁愛基金	124Y-3	2,958,507	0.07	合計：		4,503,714,413	
其他資產	13	4,445,159,200	98.70				
什項資產	131	4,445,159,200	98.70				
存出保證金	1311	11,000	0.00				
暫付及待結轉帳項	1315	27,200	0.00				
代管資產	1316	4,445,121,000	98.70				
代管資產-土地改良物	1316-0	229,814	0.01				
代管資產-土地	1316-1	4,415,936,508	98.05				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	28,954,678	0.64				

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12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：		4,503,714,413					

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 12 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				12,025,196	4,759,000	7,266,196	152.68
		累計數				353,339,919	359,477,000	-6,137,081	-1.71

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 12 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	11,619,749		7,292,005		-16,637,446	594,399,622		
土地										
土地改良物										
房屋及建築	683,299,358	-115,562,928					-11,274,432	556,461,998		

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 12 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	6,357,543	(1)	6,319,794	(5)	增加數 計6,357,543元， 變動原因為:(1)增 置:個人電腦 等5,172,431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、影 像分析處理設 備375,900元。減	-2,088,317	20,744,683	

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 12 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				
						少數 計6,319,794元， 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 12 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	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	-806,629	2,087,211	

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 12 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 12 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	4,363,091	(1)	598,475	(5)	增加數 計4,363,091元， 變動原因為:(1)增 置:鼓(定音 鼓ADAMS)等4,17 7,091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	-2,468,068	14,420,554	

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 12 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									機28,600元、菁 英領袖營-銀 幕11,000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  
 中華民國 108 年 12 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		36,000	(1)	360,711	(11)	截至108年12月止 累計攤銷金 額360,711元。	685,176	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12月 止累計攤銷金 額360,711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 12 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	2,540,000	119,760	5,571,160	5,571,160	5,172,431		5,172,431	92.84	-398,729	-7.16			
機械及設備		2,911,400	2,540,000	119,760	5,571,160	5,571,160	5,172,431		5,172,431	92.84	-398,729	-7.16	1. 資訊設備:平板電腦348,000元因單價未達10,000元移列設備零件、(個人電腦節餘10元、資訊週邊設備節餘12,210元)。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2000元)。3.照相機及過載電驛結餘1,524元。4. 補辦預算溶氧感應器節餘300元、顯示器節餘175元、個人電腦結餘10,010元、網路交換器結餘20,000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、血壓計59,000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 12 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														
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。	
購建中固定資產														
雜項設備		3,563,600	793,000	-139,875	4,216,725	4,216,725	4,177,091		4,177,091	99.06	-39,634	-0.94		
雜項設備		3,563,600	793,000	-139,875	4,216,725	4,216,725	4,177,091		4,177,091	99.06	-39,634	-0.94	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. 專科教室改善工程設備結餘8,639元。 3. 補辦預算一對一分離式冷氣結餘14,111元。 4. 補辦預算冷暖氣機結餘884元。 註：專科教室環境改善標餘款購置全功能型指紋考勤主機62,580元、綜合大樓主機放大器14,500元、閱讀機98,700元、投影機29,604元、冷暖氣機93,524元。	
購建中固定資產														
總計		6,705,000	3,396,000		10,101,000	10,101,000	9,659,637		9,659,637	95.63	-441,363	-4.37		

※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 12 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	36,000					
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	36,000	100	36,000					
522 購置權利												
54 遞延支出	2,615,000		2,615,000	2,615,000	4,729,433	180.86	4,729,433		2,114,433	80.86		
541 遞延修繕房屋建築費	2,615,000		2,615,000	2,615,000	4,729,433	181	4,729,433		2,114,433	80.86	1.綜合大樓運動中心屋頂排煙窗改善工程節餘款234,995元。2.閒置宿舍拆除1,355,403元併決算。3.照明設備汰換執行994,025元併決算。	
542 其他遞延支出												
總計	2,651,000		2,651,000	2,651,000	4,765,433	179.76	4,765,433		2,114,433	79.76		

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 108 年 12 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
27,860,360	42,095,439	-14,235,079	差異數係因轉其他準備金14,235,079。