

4-0501052

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立成功高級中學

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 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 7-9 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 10 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 11 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 12 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 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	399,364,000	28,698,856	28,692,000	6,856	0.02	103,403,034	102,019,000	1,384,034	1.36
勞務收入	43	953,000					300,961		300,961	
服務收入	431	953,000					300,961		300,961	
財產收入	45	3,410,000	853,842	900,000	-46,158	-5.13	1,212,504	900,000	312,504	34.72
財產處分收入	451	6,000								
租金收入	452	1,710,000	570,000	570,000			570,000	570,000		
權利金收入	453	540,000	180,000	180,000			180,000	180,000		
其他財產收入	45Y	1,154,000	103,842	150,000	-46,158	-30.77	462,504	150,000	312,504	208.34
政府撥入收入	46	346,568,000	27,332,000	27,332,000			100,751,880	100,659,000	92,880	0.09
公庫撥款收入	462	346,568,000	27,332,000	27,332,000			100,659,000	100,659,000		
政府其他撥入收入	46Y						92,880		92,880	
教學收入	4S	46,507,000					489,130		489,130	
學雜費收入	4S1	46,507,000					489,130		489,130	
其他收入	4Y	1,926,000	513,014	460,000	53,014	11.52	648,559	460,000	188,559	40.99
受贈收入	4YO	600,000	70,000	60,000	10,000	16.67	200,000	60,000	140,000	233.33
雜項收入	4YY	1,326,000	443,014	400,000	43,014	10.75	448,559	400,000	48,559	12.14
基金用途	5	404,048,000	27,562,262	28,692,000	-1,129,738	-3.94	94,221,066	102,019,000	-7,797,934	-7.64
高中及高職教育計畫	52	359,477,000	24,564,906	26,351,000	-1,786,094	-6.78	84,703,166	89,829,000	-5,125,834	-5.71
國民教育計畫	53		52,600		52,600		52,600		52,600	
一般行政管理計畫	5L	35,215,000	1,964,756	2,341,000	-376,244	-16.07	8,485,300	12,190,000	-3,704,700	-30.39
建築及設備計畫	5M	9,356,000	980,000		980,000		980,000		980,000	
購建固定資產		9,320,000	980,000		980,000		980,000		980,000	
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-4,684,000	1,136,594		1,136,594		9,181,968		9,181,968	
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					33,965,173	24,333,000	9,632,173	39.58

※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—臺北市立成功高級中學基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 2 月份

- 一、服務收入:107學年度教科書作業管理費剩餘款結轉108年度。
- 二、其他財產收入:熱食部108/1/1-108/7/12市有公用房地使用費及中華郵政臺北郵局設置自動提款機使用費(108年1-11月)。
- 三、政府其他撥入收入: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及107學年高中優質化輔助方案經常門經費節餘款轉108年度。
- 四、學雜費收入:107學年度課業輔導費剩餘款結轉108年度。
- 五、受贈收入:獎勵師生優秀表現經費100,000元等。
- 六、雜項收入:郭佩菁借用公訓處職務宿舍費及房屋津貼等。
- 七、高中及高職教育計畫:人事費覈實支用。
- 八、一般行政管理計畫:人事費覈實支用。
- 九、建築及設備計畫:音樂性社團大型公用樂器等980,000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	4,505,325,541	100.00	負債	2	4,471,360,368	99.25
流動資產	11	36,756,796	0.82	流動負債	21	13,477,081	0.30
現金	111	34,269,316	0.76	應付款項	212	13,473,681	0.30
銀行存款	1112	34,049,316	0.76	應付代收款	2123	13,473,681	0.30
銀行存款-公庫存款	1112-1	16,901,442	0.38	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	15,692,830	0.35	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,455,044	0.03	預收款項	213	3,400	0.00
零用及週轉金	1113	220,000	0.00	預收收入	2133	3,400	0.00
應收款項	113	0	0.00	其他負債	22	4,457,883,287	98.95
其他應收款	113Y	0	0.00	什項負債	221	4,457,883,287	98.95
預付款項	115	2,487,480	0.06	存入保證金	2211	3,990,953	0.09
預付費用	1154	2,487,480	0.06	應付退休及離職金	2213	6,900,454	0.15
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	21,249,105	0.47	應付代管資產	2214	4,446,991,880	98.71
準備金	124	21,249,105	0.47	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00

信託代理與保證資產

1,920,742

信託代理與保證負債

1,920,742

保證品

1,920,742

應付保證品

1,920,742

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:102年四維樓暨光明樓耐震補強工程保固金(107.11.21)641,912元。(2). 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。(3)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。(4)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		
退休及離職準備金	1241	6,900,454	0.15	基金餘額	3	33,965,173	0.75
其他準備金	124Y	14,348,651	0.32	基金餘額	31	33,965,173	0.75
其他準備金-獎助學金	124Y-1	771,514	0.02	基金餘額	311	33,965,173	0.75
其他準備金-其他	124Y-2	10,534,253	0.23	累積餘額	3111	24,783,205	0.55
其他準備金-仁愛基金	124Y-3	3,042,884	0.07	本期賸餘	3112	9,181,968	0.20
其他資產	13	4,447,319,640	98.71	合計：		4,505,325,541	
什項資產	131	4,447,319,640	98.71				
存出保證金	1311	11,000	0.00				
暫付及待結轉帳項	1315	316,760	0.01				
代管資產	1316	4,446,991,880	98.71				
代管資產-土地改良物	1316-0	435,994	0.01				
代管資產-土地	1316-1	4,415,936,508	98.02				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	30,619,378	0.68				

信託代理與保證資產

1,920,742

信託代理與保證負債

1,920,742

保證品

1,920,742

應付保證品

1,920,742

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：102年四維樓暨光明樓耐震補強工程保固金(107.11.21)641,912元。(2). 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。(3). 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。(4). 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：		4,505,325,541					

信託代理與保證資產

1,920,742

信託代理與保證負債

1,920,742

保證品

1,920,742

應付保證品

1,920,742

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:102年四維樓暨光明樓耐震補強工程保固金(107.11.21)641,912元。(2). 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。(3)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。(4)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 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	
								金額	%
高中及高職教育計畫		本月數				24,564,906	26,351,000	-1,786,094	-6.78
		累計數				84,703,166	89,829,000	-5,125,834	-5.71
國民教育計畫		本月數				52,600	0	52,600	0.00
		累計數				52,600	0	52,600	0.00

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 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	847,113,675	-240,404,351	1,553,900		64,735		-4,033,362	604,165,127		
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					-1,879,072	565,857,358		
機械及設備	82,703,878	-59,908,627					-1,454,599	21,340,652		

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 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				
交通及運輸設備	16,471,924	-14,428,174	553,000	(4)			(4)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。 -210,973	2,385,777		
雜項設備	63,628,628	-50,504,622	1,000,900	(1)			(1)增置:鼓(定音 鼓ADAMS)等980, 000元。(4)受 贈:應付代收款:游 泳池水電清潔維 護-冰 箱20,900元。 -488,718	13,636,188	圖書設 備3,855元財 管系統已入 帳,會計系統 未付款,於三 月付款入帳。	
購建中固定資產										

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 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				
電腦軟體	1,009,887				64,735	(11)	截至108年2月止 累計攤銷金 額64,735元。	945,152	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2月止 累計攤銷金 額64,735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

40501052-10

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		2,911,400			2,911,400									
機械及設備		2,911,400			2,911,400									
購建中固定資產														
交通及運輸設備		230,000			230,000									
交通及運輸設備		230,000			230,000									
購建中固定資產														
雜項設備		3,563,600			3,563,600		980,000		980,000		980,000			
雜項設備		3,563,600			3,563,600		980,000		980,000		980,000			
購建中固定資產														

音樂性社團大型公用樂器等980,000元未分配執行(管鐘節餘6,285元、室內大鼓節餘43,916元、定音鼓超支34,201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

40501052-11

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	%			
總計		6,705,000			6,705,000		980,000		980,000			980,000			

※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 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	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										
541 遞延修繕房屋建築費	2,615,000		2,615,000										
542 其他遞延支出													
總計	2,651,000		2,651,000			0.00				0.00			

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 108 年 2 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
16,901,442	31,298,767	-14,397,325	差異數係因:1.轉其他準備金14,348,651元。2.付款憑單A135金額12,900元，付款憑單A134金額35,774元帳面已扣款支付處未付款。