

4-0501052

臺北市政府教育局主管

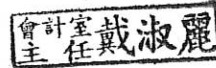
臺北市地方教育發展基金－臺北市立成功高級中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 108 年 4 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 4 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 7-10 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 11 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 13 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 14 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 4 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	23,443,942	25,317,000	-1,873,058	-7.40	159,153,156	157,483,000	1,670,156	1.06
勞務收入	43	953,000	335,924		335,924		636,885		636,885	
服務收入	431	953,000	335,924		335,924		636,885		636,885	
財產收入	45	3,410,000	72,670	155,000	-82,330	-53.12	1,318,842	1,174,000	144,842	12.34
財產處分收入	451	6,000								
租金收入	452	1,710,000					570,000	570,000		
權利金收入	453	540,000					180,000	180,000		
其他財產收入	45Y	1,154,000	72,670	155,000	-82,330	-53.12	568,842	424,000	144,842	34.16
政府撥入收入	46	346,568,000	23,010,000	23,010,000			155,934,297	153,623,000	2,311,297	1.50
公庫撥款收入	462	346,568,000	23,010,000	23,010,000			154,991,417	153,623,000	1,368,417	0.89
政府其他撥入收入	46Y						942,880		942,880	
教學收入	4S	46,507,000		2,092,000	-2,092,000	-100.00	489,130	2,092,000	-1,602,870	-76.62
學雜費收入	4S1	46,507,000		2,092,000	-2,092,000	-100.00	489,130	2,092,000	-1,602,870	-76.62
其他收入	4Y	1,926,000	25,348	60,000	-34,652	-57.75	774,002	594,000	180,002	30.30
受贈收入	4YO	600,000	20,080	60,000	-39,920	-66.53	240,080	180,000	60,080	33.38
雜項收入	4YY	1,326,000	5,268		5,268		533,922	414,000	119,922	28.97
基金用途	5	404,048,000	30,679,844	30,001,000	678,844	2.26	154,579,860	162,167,000	-7,587,140	-4.68
高中及高職教育計畫	52	359,477,000	26,482,538	27,647,000	-1,164,462	-4.21	138,682,419	145,257,000	-6,574,581	-4.53
一般行政管理計畫	5L	35,215,000	4,197,306	2,354,000	1,843,306	78.31	14,833,586	16,910,000	-2,076,414	-12.28
建築及設備計畫	5M	9,356,000					1,063,855		1,063,855	
購建固定資產		9,320,000					1,063,855		1,063,855	
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-4,684,000	-7,235,902	-4,684,000	-2,551,902	54.48	4,573,296	-4,684,000	9,257,296	-197.64
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					29,356,501	19,649,000	9,707,501	49.40

※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 4 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年度及教師甄選報名費收入超出預期。
- 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)等。
- 三、公庫撥款收入:
 1. 閒置宿舍拆除工程經費1,368,417元。
- 四、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。
 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。
 4. 107高中優質化(108會計年度)經常門500,000元。
- 五、學雜費收入:107學年第二學期學雜費尚未繳庫。
- 六、受贈收入:獎勵師生優秀表現經費撥入等。
- 七、雜項收入:雜項收入較預計增加。
- 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1,058,855元未分配執行。
 2. 綜合大樓運動中心屋頂排煙窗改善工程圖說審查會議專家學者出席費5,000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4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	4,522,025,727	100.00	負債	2	4,492,669,226	99.35
流動資產	11	52,118,868	1.15	流動負債	21	34,132,063	0.75
現金	111	51,438,868	1.14	應付款項	212	34,128,663	0.75
銀行存款	1112	51,218,868	1.13	應付代收款	2123	34,128,663	0.75
銀行存款-公庫存款	1112-1	14,196,410	0.31	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	35,278,755	0.78	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,743,703	0.04	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	4,458,537,163	98.60
其他應收款	113Y	0	0.00	什項負債	221	4,458,537,163	98.60
預付款項	115	680,000	0.02	存入保證金	2211	4,038,917	0.09
預付費用	1154	680,000	0.02	應付退休及離職金	2213	7,880,542	0.17
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	22,133,033	0.49	應付代管資產	2214	4,446,617,704	98.33
準備金	124	22,133,033	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4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	7,880,542	0.17	基金餘額	3	29,356,501	0.65
其他準備金	124Y	14,252,491	0.32	基金餘額	31	29,356,501	0.65
其他準備金-獎助學金	124Y-1	771,514	0.02	基金餘額	311	29,356,501	0.65
其他準備金-其他	124Y-2	10,515,163	0.23	累積餘額	3111	24,783,205	0.55
其他準備金-仁愛基金	124Y-3	2,965,814	0.07	本期賸餘	3112	4,573,296	0.10
其他資產	13	4,447,773,826	98.36	合計：		4,522,025,727	
什項資產	131	4,447,773,826	98.36				
存出保證金	1311	11,000	0.00				
暫付及待結轉帳項	1315	1,145,122	0.03				
代管資產	1316	4,446,617,704	98.33				
代管資產-土地改良物	1316-0	394,758	0.01				
代管資產-土地	1316-1	4,415,936,508	97.65				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	30,286,438	0.67				

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4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：		4,522,025,727					

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 4 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				26,482,538	27,647,000	-1,164,462	-4.21
		累計數				138,682,419	145,257,000	-6,574,581	-4.53

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 4 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	1,881,447		129,471		-7,960,189	600,501,111		
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					-3,758,144	563,978,286		
機械及設備	82,703,878	-59,908,627	248,692	(3)			-2,890,791	20,153,152		
						增加數 計248,692元，變 動原因為:(3)撥 入:網路交換 器248,692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

40501052-8

中華民國 108 年 4 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				
交通及運輸設備	16,471,924	-14,428,174	553,000	(4)			增加數 計553,000元，變 動原因為:(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。	-330,509	2,266,241	

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

40501052-9

中華民國 108 年 4 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	1,079,755	(1)			增加數 計1,079,755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。(4) 受贈:應付代收 款:游泳池水電清 潔維護-冰 箱20,900元。	-980,745	13,223,016	
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
資本資產及長期負債增減情形表

40501052-10

中華民國 108 年 4 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				129,471	(11)	截至108年4月止 累計攤銷金 額129,471元。	880,416	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4月止 累計攤銷金 額129,471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

40501052-11

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 4 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	63,000		293,000									
交通及運輸設備		230,000	63,000		293,000									
購建中固定資產														
雜項設備		3,563,600			3,563,600		1,058,855		1,058,855		1,058,855			
雜項設備		3,563,600			3,563,600		1,058,855		1,058,855		1,058,855			
購建中固定資產														
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)、飲水機75,000元圖書3,855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

40501052-12

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 4 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	63,000		6,768,000		1,058,855		1,058,855			1,058,855			

※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 4 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		5,000		5,000		5,000				
541 遞延修繕房屋建築費	2,615,000		2,615,000		5,000		5,000		5,000				
542 其他遞延支出													
總計	2,651,000		2,651,000		5,000	0.00	5,000		5,000	0.00			

綜合大樓運動中心屋頂排煙窗改善工程圖說審查會議專家學者出席費5,000元。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 108 年 4 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
14,196,410	28,562,201	-14,365,791	差異數係因:1.轉其他準備金14,252,491元。2.付款憑單A293金額113,300元，帳面已扣款支付處未付款。