

4-0501052

臺北市政府教育局主管

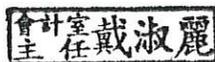
臺北市地方教育發展基金－臺北市立成功高級中學

會計月報

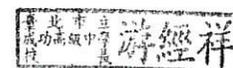
特別收入基金

中華民國 108 年 6 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 6 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 7-13 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 14-15 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 16 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 17 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 6 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	34,977,045	31,733,000	3,244,045	10.22	225,234,463	220,173,000	5,061,463	2.30
勞務收入	43	953,000	257,660	368,000	-110,340	-29.98	960,630	431,000	529,630	122.88
服務收入	431	953,000	257,660	368,000	-110,340	-29.98	960,630	431,000	529,630	122.88
財產收入	45	3,410,000	787,470	809,000	-21,530	-2.66	2,172,812	2,042,000	130,812	6.41
財產處分收入	451	6,000								
租金收入	452	1,710,000	570,000	570,000			1,140,000	1,140,000		
權利金收入	453	540,000	180,000	180,000			360,000	360,000		
其他財產收入	45Y	1,154,000	37,470	59,000	-21,530	-36.49	672,812	542,000	130,812	24.14
政府撥入收入	46	346,568,000	11,080,000	10,360,000	720,000	6.95	197,936,324	194,744,000	3,192,324	1.64
公庫撥款收入	462	346,568,000	10,360,000	10,360,000			196,112,417	194,744,000	1,368,417	0.70
政府其他撥入收入	46Y		720,000		720,000		1,823,907		1,823,907	
教學收入	4S	46,507,000	22,279,768	19,722,000	2,557,768	12.97	22,768,898	21,814,000	954,898	4.38
學雜費收入	4S1	46,507,000	22,279,768	19,722,000	2,557,768	12.97	22,768,898	21,814,000	954,898	4.38
其他收入	4Y	1,926,000	572,147	474,000	98,147	20.71	1,395,799	1,142,000	253,799	22.22
受贈收入	4YO	600,000	26,817	60,000	-33,183	-55.31	286,897	300,000	-13,103	-4.37
雜項收入	4YY	1,326,000	545,330	414,000	131,330	31.72	1,108,902	842,000	266,902	31.70
基金用途	5	404,048,000	29,381,912	31,733,000	-2,351,088	-7.41	213,204,576	224,857,000	-11,652,424	-5.18
高中及高職教育計畫	52	359,477,000	27,294,871	29,293,000	-1,998,129	-6.82	192,778,415	201,922,000	-9,143,585	-4.53
一般行政管理計畫	5L	35,215,000	2,084,827	2,440,000	-355,173	-14.56	19,237,222	21,724,000	-2,486,778	-11.45
建築及設備計畫	5M	9,356,000	2,214		2,214		1,188,939	1,211,000	-22,061	-1.82
購建固定資產		9,320,000	2,214		2,214		1,188,939	1,211,000	-22,061	-1.82
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-4,684,000	5,595,133		5,595,133		12,029,887	-4,684,000	16,713,887	-356.83
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					36,813,092	19,649,000	17,164,092	87.35

※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 6 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年度及教師甄選收入超出預計等。
- 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元移回78,973元。
 4. 107高中優質化(108會計年度)經常門500,000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。
- 五、雜項收入:地科學科平台減授鐘點費60,800元;委外體育館經營權利金差額55,340元;6月底班級冷氣機維護汰換滾存其他準備金78,814元等。
- 六、高中及高職教育計畫:人事費覈實支用。
- 七、一般行政管理計畫:人事費覈實支用。
- 八、建築及設備計畫:
 1. 音樂性社團大型公用樂器等結餘16,000元、圖書已分配未執行6,675元。
 2. 電泳用壓克力槽13,400元未分配執行。
 3. 工管費已分配未執行12,786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6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	4,506,543,567	100.00	負債	2	4,469,730,475	99.18
流動資產	11	37,672,633	0.84	流動負債	21	11,457,536	0.25
現金	111	36,992,633	0.82	應付款項	212	11,454,136	0.25
銀行存款	1112	36,772,633	0.82	應付代收款	2123	11,454,136	0.25
銀行存款-公庫存款	1112-1	21,697,501	0.48	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	13,429,553	0.30	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,645,579	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	4,458,272,939	98.93
其他應收款	113Y	0	0.00	什項負債	221	4,458,272,939	98.93
預付款項	115	680,000	0.02	存入保證金	2211	4,117,849	0.09
預付費用	1154	680,000	0.02	應付退休及離職金	2213	7,911,562	0.18
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	22,119,553	0.49	應付代管資產	2214	4,446,243,528	98.66
準備金	124	22,119,553	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6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	7,911,562	0.18	基金餘額	3	36,813,092	0.82
其他準備金	124Y	14,207,991	0.32	基金餘額	31	36,813,092	0.82
其他準備金-獎助學金	124Y-1	746,514	0.02	基金餘額	311	36,813,092	0.82
其他準備金-其他	124Y-2	10,505,296	0.23	累積餘額	3111	24,783,205	0.55
其他準備金-仁愛基金	124Y-3	2,956,181	0.07	本期賸餘	3112	12,029,887	0.27
其他資產	13	4,446,751,381	98.67	合計：		4,506,543,567	
什項資產	131	4,446,751,381	98.67				
存出保證金	1311	11,000	0.00				
暫付及待結轉帳項	1315	496,853	0.01				
代管資產	1316	4,446,243,528	98.66				
代管資產-土地改良物	1316-0	353,522	0.01				
代管資產-土地	1316-1	4,415,936,508	97.99				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	29,953,498	0.66				

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6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：		4,506,543,567					

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 6 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				27,294,871	29,293,000	-1,998,129	-6.82
		累計數				192,778,415	201,922,000	-9,143,585	-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 6 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				
資產										
非理財目的之長期投資	847,113,675	-240,404,351	2,004,317		3,576,986		-8,502,358	596,634,297		
土地										
土地改良物										
房屋及建築	683,299,358	-115,562,928					-5,637,216	562,099,214		

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 6 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	262,092	(3)	2,840,871	(5)	增加數 計262,092元，變 動原因為:(1)增 置:電泳用壓克力 槽13,400元。(2) 撥入:網路交換 器248,692元。減 少數 計2,840,871元， 變動原因為:(1)報 廢:年度經財政局 核准報廢個人電 腦 等2,840,871元。	-1,479,599	18,736,873	

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 6 月份

40501052-9

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)	13,025	(5)	增加數 計553,000元，變 動原因為:(1)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 動原因為:(1)報 廢:年度經財政局 核准報廢收錄音	-436,208	2,147,517	

註：

地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學

40501052-10

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 6 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

40501052-11

中華民國 108 年 6 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	1,189,225	(1)	528,883	(5)	增加數 計1,189,225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、一 對一分離式冷氣 機109,470元。(2) 受贈:應付代收 款:游泳池水電清 潔維護-冰 箱20,900元。減 少數 計528,883元，變 動原因為:(1)報	-949,335	12,835,013	

註：

地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學

40501052-12

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 6 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				194,207	(11)	廢:年度經財政局 核准報廢投影機 等528,883元。 截至108年6月止 累計攤銷金 額194,207元。	815,680	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6月止 累計攤銷金 額194,207元 。	
權利 遞耗資產										

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 6 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				
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

40501052-14

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 6 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		13,400		13,400			13,400		
機械及設備		2,911,400			2,911,400		13,400		13,400			13,400		電泳用壓克力槽13,400元未分配執行。
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	377,000		3,940,600	1,191,000	1,168,325		1,168,325	98.10		-22,675	-1.90	
雜項設備		3,563,600	377,000		3,940,600	1,191,000	1,168,325		1,168,325	98.10		-22,675	-1.90	(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6,675元。
購建中固定資產														

※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

40501052-15

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 6 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	440,000		7,145,000	1,191,000	1,181,725		1,181,725	99.22	-9,275	-0.78		

※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 6 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	20,000	7,214	36.07	7,214		-12,786	-63.93	綜合大樓運動中心屋頂排煙窗改善工程工管費7,214元。		
541 遞延修繕房屋建築支	2,615,000		2,615,000	20,000	7,214	36	7,214		-12,786	-63.93			
542 其他遞延支出													
總計	2,651,000		2,651,000	20,000	7,214	36.07	7,214		-12,786	-63.93			

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 108 年 6 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
21,697,501	35,905,492	-14,207,991	差異數係因轉其他準備金14,207,991