

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 8 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
校長 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 8 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 8 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	43,841,656	46,391,000	-2,549,344	-5.50	303,648,976	300,781,000	2,867,976	0.95
勞務收入	43	953,000	3,000	155,000	-152,000	-98.06	1,105,430	686,000	419,430	61.14
服務收入	431	953,000	3,000	155,000	-152,000	-98.06	1,105,430	686,000	419,430	61.14
財產收入	45	3,410,000	139,950	222,000	-82,050	-36.96	2,708,104	2,323,000	385,104	16.58
財產處分收入	451	6,000					170,029		170,029	
租金收入	452	1,710,000					1,140,000	1,140,000		
權利金收入	453	540,000					360,000	360,000		
其他財產收入	45Y	1,154,000	139,950	222,000	-82,050	-36.96	1,038,075	823,000	215,075	26.13
政府撥入收入	46	346,568,000	43,610,000	43,610,000			274,997,924	271,808,000	3,189,924	1.17
公庫撥款收入	462	346,568,000	43,610,000	43,610,000			273,176,417	271,808,000	1,368,417	0.50
政府其他撥入收入	46Y						1,821,507		1,821,507	
教學收入	4S	46,507,000		2,340,000	-2,340,000	-100.00	22,768,898	24,694,000	-1,925,102	-7.80
學雜費收入	4S1	46,507,000		2,340,000	-2,340,000	-100.00	22,768,898	24,694,000	-1,925,102	-7.80
其他收入	4Y	1,926,000	88,706	64,000	24,706	38.60	2,068,620	1,270,000	798,620	62.88
受贈收入	4YO	600,000	80,000	50,000	30,000	60.00	912,897	400,000	512,897	128.22
雜項收入	4YY	1,326,000	8,706	14,000	-5,294	-37.81	1,155,723	870,000	285,723	32.84
基金用途	5	404,048,000	28,025,649	46,391,400	-18,365,751	-39.59	269,406,440	305,465,400	-36,058,960	-11.80
高中及高職教育計畫	52	359,477,000	24,845,640	43,494,000	-18,648,360	-42.88	242,478,244	273,627,000	-31,148,756	-11.38
一般行政管理計畫	5L	35,215,000	2,070,747	2,374,000	-303,253	-12.77	23,529,015	26,472,000	-2,942,985	-11.12
建築及設備計畫	5M	9,356,000	1,109,262	523,400	585,862	111.93	3,399,181	5,366,400	-1,967,219	-36.66
購建固定資產		9,320,000	1,109,262	523,400	585,862	111.93	3,399,181	5,366,400	-1,967,219	-36.66
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-4,684,000	15,816,007	-400	15,816,407	954,101.75	34,242,536	-4,684,400	38,926,936	-830.99
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					59,025,741	19,648,600	39,377,141	200.41

※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 8 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、其他財產收入:校園場地開放收入超出預期。
- 四、公庫撥款收入:
 1. 閒置宿舍拆除工程經費1,368,417元。
- 五、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。
 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。
- 六、受贈收入:各界捐款收入超出預期。
- 七、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元等。
- 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. 補辦預算綜合擴大機60,000元未分配執行。
 2. 工程款已分配未執行1,887,369元、閒置宿舍拆除未分配執行2,000元。
 3. 資訊設備已分配未執行723,010元、光度計等結餘6,500元、專科教室環境改善雷射打標機等376,000未分配執行。
 4. (管鐘結餘6,285元、室內大鼓結餘43,916元、定音鼓超支34,201元)、圖書未分配執行3,660元、機器人模組未分配執行160,000元。
 5. 專科教室環境改善標餘款購置冰箱等64,000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8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	4,528,721,992	100.00	負債	2	4,469,696,251	98.70
流動資產	11	59,660,482	1.32	流動負債	21	12,043,316	0.27
現金	111	45,062,334	1.00	應付款項	212	11,833,529	0.26
銀行存款	1112	44,842,334	0.99	應付代收款	2123	11,833,529	0.26
銀行存款-公庫存款	1112-1	29,577,189	0.65	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	13,512,052	0.30	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,753,093	0.04	預收款項	213	209,787	0.00
零用及週轉金	1113	220,000	0.00	預收收入	2133	209,787	0.00
應收款項	113	0	0.00	其他負債	22	4,457,652,935	98.43
其他應收款	113Y	0	0.00	什項負債	221	4,457,652,935	98.43
預付款項	115	14,598,148	0.32	存入保證金	2211	3,856,511	0.09
預付費用	1154	14,598,148	0.32	應付退休及離職金	2213	7,927,072	0.18
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	22,756,263	0.50	應付代管資產	2214	4,445,869,352	98.17
準備金	124	22,756,263	0.50	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8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	7,927,072	0.18	基金餘額	3	59,025,741	1.30
其他準備金	124Y	14,829,191	0.33	基金餘額	31	59,025,741	1.30
其他準備金-獎助學金	124Y-1	746,514	0.02	基金餘額	311	59,025,741	1.30
其他準備金-其他	124Y-2	11,126,496	0.25	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	34,242,536	0.76
其他資產	13	4,446,305,247	98.18	合計：		4,528,721,992	
什項資產	131	4,446,305,247	98.18				
存出保證金	1311	11,000	0.00				
暫付及待結轉帳項	1315	424,895	0.01				
代管資產	1316	4,445,869,352	98.17				
代管資產-土地改良物	1316-0	312,286	0.01				
代管資產-土地	1316-1	4,415,936,508	97.51				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	29,620,558	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8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：		4,528,721,992					

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 8 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				24,845,640	43,494,000	-18,648,360	-42.88
		累計數				242,478,244	273,627,000	-31,148,756	-11.38

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 8 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	4,863,362		3,641,722		-12,383,643	595,547,321		
土地										
土地改良物										
房屋及建築	683,299,358	-115,562,928					-7,516,288	560,220,142		

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 8 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	2,567,102	(1)	2,840,871	(5)	增加數 計2,567,102元， 變動原因為:(1)增 置:個人電腦 等1,757,890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，	-2,862,782	19,658,700	

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 8 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2,840,871元。			

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 8 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	788,000	(4)	13,025	(5)	增加數 計788,000元,變 動原因為:(1)增 置:望遠 鏡160,000元、綜 合擴大 機60,000元、麥 克 風15,000元。(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	-561,500	2,257,225	

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 8 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				
							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 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 8 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	1,508,260	(1)	528,883	(5)	增加數 計1,508,260元， 變動原因為:(1)增 置:鼓(定音 鼓ADAMS)等980, 000元、圖書設 備14,190元、飲 水 機75,000元、一 對一分離式冷氣 機109,470元、機 器人模 組160,000元、冰 箱21,500元、黑 白 板27,500。(2)受 贈:應付代收款:游	-1,443,073	12,660,310	

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 8 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				
購建中固定資產							泳池水電清潔維 護-冰 箱20,900元、改 善運動設施設 備-壺鈴、健身架 等99,700元。減 少數 計528,883元，變 動原因為:(1)報 廢:年度經財政局 核准報廢投影機 等528,883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 8 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				258,943	(11)	截至108年8月止 累計攤銷金 額258,943元。	750,944	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8月止 累計攤銷金 額258,943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 8 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	2,111,400	1,757,890		1,757,890	83.26	-353,510	-16.74		
機械及設備		2,911,400			2,911,400	2,111,400	1,757,890		1,757,890	83.26	-353,510	-16.74	1. 資訊設備723,010元已分配未執行。2. (光度計結餘500元、電場實驗儀器結餘4,000元、荷質比實驗儀2,000元)。3. 專科教室環境改善工程購置雷射打標機等未分配執行376,000元(高速攝影機結餘4,000元)。	
購建中固定資產														
交通及運輸設備		230,000	63,000		293,000	160,000	235,000		235,000	146.88	75,000	46.88		
交通及運輸設備		230,000	63,000		293,000	160,000	235,000		235,000	146.88	75,000	46.88	1. 補辦預算綜合擴大機60,000元未分配執行。2. 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	377,000		3,940,600	1,568,000	1,387,660		1,387,660	88.50	-180,340	-11.50		

※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 8 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	%		
雜項設備		3,563,600	377,000		3,940,600	1,568,000	1,387,660		1,387,660	88.50	-180,340	-11.50	1. (管鐘結餘6,285元、室內大鼓結餘43,916元、定音鼓超支34,201元)、圖書已未分配執行3,660元。 2. 機器人模組未分配執行160,000元。 3. 補辦預算377,000元已分配未執行。 4. 專科教室環境改善標餘款購置冰箱等49,000元。	
購建中固定資產														
總計		6,705,000	440,000		7,145,000	3,839,400	3,380,550		3,380,550	88.05	-458,850	-11.95		

※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 8 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	1,904,000	18,631	0.98	18,631		-1,885,369	-99.02			
541 遞延修繕房屋建築費	2,615,000		2,615,000	1,904,000	18,631	1	18,631		-1,885,369	-99.02	1.綜合大樓運動中心屋頂排煙窗改善工程等工管費12,521元。2.專科教室環境改善工程工管費未分配執行4,110元。3.閒置宿舍拆除未分配執行2,000元。		
542 其他遞延支出													
總計	2,651,000		2,651,000	1,904,000	18,631	0.98	18,631		-1,885,369	-99.02			

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 108 年 8 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
29,577,189	44,406,380	-14,829,191	差異數係因轉其他準備金14,829,191