

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 11 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 11 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 11 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	12,513,340	31,699,000	-19,185,660	-60.52	377,909,875	392,885,000	-14,975,125	-3.81
勞務收入	43	953,000		267,000	-267,000	-100.00	1,105,430	953,000	152,430	15.99
服務收入	431	953,000		267,000	-267,000	-100.00	1,105,430	953,000	152,430	15.99
財產收入	45	3,410,000	17,685	59,000	-41,315	-70.03	3,840,185	3,345,000	495,185	14.80
財產處分收入	451	6,000					229,740		229,740	
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	17,685	59,000	-41,315	-70.03	1,260,445	1,095,000	165,445	15.11
政府撥入收入	46	346,568,000	12,121,410	11,587,000	534,410	4.61	345,123,412	340,218,000	4,905,412	1.44
公庫撥款收入	462	346,568,000	11,735,530	11,587,000	148,530	1.28	341,734,947	340,218,000	1,516,947	0.45
政府其他撥入收入	46Y		385,880		385,880		3,388,465		3,388,465	
教學收入	4S	46,507,000		19,722,000	-19,722,000	-100.00	24,578,498	46,507,000	-21,928,502	-47.15
學雜費收入	4S1	46,507,000		19,722,000	-19,722,000	-100.00	24,578,498	46,507,000	-21,928,502	-47.15
其他收入	4Y	1,926,000	374,245	64,000	310,245	484.76	3,262,350	1,862,000	1,400,350	75.21
受贈收入	4YO	600,000	364,000	50,000	314,000	628.00	1,678,623	550,000	1,128,623	205.20
雜項收入	4YY	1,326,000	10,245	14,000	-3,755	-26.82	1,583,727	1,312,000	271,727	20.71
基金用途	5	404,048,000	30,471,258	27,882,000	2,589,258	9.29	381,461,132	397,706,000	-16,244,868	-4.08
高中及高職教育計畫	52	359,477,000	27,333,814	25,509,000	1,824,814	7.15	341,314,723	354,718,000	-13,403,277	-3.78
一般行政管理計畫	5L	35,215,000	2,470,960	2,373,000	97,960	4.13	30,930,549	33,632,000	-2,701,451	-8.03
建築及設備計畫	5M	9,356,000	666,484		666,484		9,215,860	9,356,000	-140,140	-1.50
購建固定資產		9,320,000	666,484		666,484		9,215,860	9,320,000	-104,140	-1.12
其他		36,000					36,000	36,000	-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀一)	6	-4,684,000	-17,957,918	3,817,000	-21,774,918	-570.47	-3,551,257	-4,821,000	1,269,743	-26.34
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					21,231,948	19,512,000	1,719,948	8.81

※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 11 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148,530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。
 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148,530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332,640元。
 12. 108-1資訊科技科及化學科之銜接教育鐘點費53,240元。
- 七、學雜費收入:108學年第1學期學雜費尚未入帳。
- 八、受贈收入:各界捐款收入超出預期。
- 九、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元及其他雜項收超出預期等。
- 十、高中及高職教育計畫:人事費覈實支用。
- 十一、一般行政管理計畫:人事費覈實支用。
- 十二、建築及設備計畫:
 1. 資訊設備已分配未執行348,000元。
 2. 圖書已分配未執行13,765元。
 3. 綜合大樓運動中心屋頂排煙窗改善工程節餘款390,959元。
 4. 專科教室環境改善工程實支871,989元(超預算160,989元)。
 5. 閒置宿舍拆除38,876元併決算。
 6. 照明設備汰換執行297,060元併決算。
 7. 專科教室改善工程設備化學教室排風扇等因單價未達10,000元移列設備零件276,675元。
 8. 專科教室改善工程機械設備已分配未執行75,771元。
 9. 補辦預算執行分離式冷氣機等479,589元。

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 11 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11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	4,513,841,527	100.00	負債	2	4,492,609,579	99.53
流動資產	11	44,845,833	0.99	流動負債	21	34,922,780	0.77
現金	111	44,043,433	0.98	應付款項	212	34,687,518	0.77
銀行存款	1112	43,823,433	0.97	應付代收款	2123	34,687,518	0.77
銀行存款-公庫存款	1112-1	6,369,649	0.14	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	34,979,571	0.77	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	2,474,213	0.05	預收款項	213	235,262	0.01
零用及週轉金	1113	220,000	0.00	預收收入	2133	235,262	0.01
應收款項	113	0	0.00	其他負債	22	4,457,686,799	98.76
其他應收款	113Y	0	0.00	什項負債	221	4,457,686,799	98.76
預付款項	115	802,400	0.02	存入保證金	2211	4,389,599	0.10
預付費用	1154	802,400	0.02	應付退休及離職金	2213	7,989,112	0.18
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	22,053,273	0.49	應付代管資產	2214	4,445,308,088	98.48
準備金	124	22,053,273	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11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	7,989,112	0.18	基金餘額	3	21,231,948	0.47
其他準備金	124Y	14,064,161	0.31	基金餘額	31	21,231,948	0.47
其他準備金-獎助學金	124Y-1	807,514	0.02	基金餘額	311	21,231,948	0.47
其他準備金-其他	124Y-2	10,321,740	0.23	累積餘額	3111	24,783,205	0.55
其他準備金-仁愛基金	124Y-3	2,934,907	0.07	本期短絀	3113	-3,551,257	-0.08
其他資產	13	4,446,942,421	98.52	合計：		4,513,841,527	
什項資產	131	4,446,942,421	98.52				
存出保證金	1311	11,000	0.00				
暫付及待結轉帳項	1315	1,623,333	0.04				
代管資產	1316	4,445,308,088	98.48				
代管資產-土地改良物	1316-0	250,432	0.01				
代管資產-土地	1316-1	4,415,936,508	97.83				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	29,121,148	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11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：		4,513,841,527					

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 11 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				27,333,814	25,509,000	1,824,814	7.15
		累計數				341,314,723	354,718,000	-13,403,277	-3.78

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 11 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	8,032,106		7,269,360		-14,708,755	592,763,315		
土地										
土地改良物										
房屋及建築	683,299,358	-115,562,928					-10,334,896	557,401,534		

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 11 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	3,469,828	(1)	6,319,794	(5)	增加數 計3,469,828元， 變動原因為:(1)增 置:個人電腦 等2,660,616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6,319,794元，	-1,408,094	18,537,191	

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 11 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6,319,794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 11 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	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	-748,902	2,144,938	

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 11 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
 中華民國 108 年 11 月份

40501052-12

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	3,699,163	(1)	598,475	(5)	增加數 計3,699,163元， 變動原因為:(1)增 置:鼓(定音 鼓ADAMS)等3,52 4,163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	-2,216,863	14,007,831	

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

40501052-13

中華民國 108 年 11 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				338,066	(11)	機28,600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。 截至108年11月止 累計攤銷金 額338,066元。	671,821	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11月 止累計攤銷金 額338,066元 。	

註：

地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學

40501052-14

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 11 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				
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 11 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	1,658,000		4,569,400	2,911,400	2,660,616		2,660,616	91.39		-250,784	-8.61		
機械及設備		2,911,400	1,658,000		4,569,400	2,911,400	2,660,616		2,660,616	91.39		-250,784	-8.61		
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		

※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。

1. 資訊設備:平板電腦348,000元已分配未執行(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2,000元)。3. 專科教室環境改善工程超支59,236元。4. 補辦預算溶氧感應器56,700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)。

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 11 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	%		
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	-20,115	4,336,485	3,920,485	3,524,163		3,524,163	89.89	-396,322	-10.11	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)。	儘速辦理次月付款。
雜項設備		3,563,600	793,000	-20,115	4,336,485	3,920,485	3,524,163		3,524,163	89.89	-396,322	-10.11	2. 專科教室改善工程設備化學教室排風扇等因單價未達10,000元移列設備零件276,675元。 3. 專科教室改善工程設備已分配未執行75,771元。 4. 補辦預算一對一分離式冷氣結餘14,111元。 5. 圖書(含特教班圖書)已分配未執行13,765元。 註：專科教室環境改善標餘款購置冰箱21,500元、黑板27,500元、全功能型指紋考勤主機62,580元。	
購建中固定資產														
總計		6,705,000	2,514,000		9,219,000	7,145,000	6,494,894		6,494,894	90.90	-650,106	-9.10		

※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 11 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		
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000					-36,000	-100.00		
522 購置權利												
54 遞延支出	2,615,000		2,615,000	2,615,000	2,720,966	104.05	2,720,966		105,966	4.05		
541 遞延修繕房屋建築費	2,615,000		2,615,000	2,615,000	2,720,966	104	2,720,966		105,966	4.05		
542 其他遞延支出												
總計	2,651,000		2,651,000	2,651,000	2,720,966	102.64	2,720,966		69,966	2.64		1.綜合大樓運動中心屋頂排煙窗改善工程節餘款390,959元。2.專科教室環境改善工程實支871,989元(超預算160,989元)。3.閒置宿舍拆除未分配執行38,876元。4.照明設備汰換執行297,060元併決算。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 108 年 11 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
6,369,649	20,433,810	-14,064,161	差異數係因轉其他準備金14,064,161。