

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 109 年 2 月份

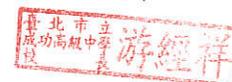
主辦會計人員

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 次

中華民國 109 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、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 7 頁
五、固定資產建設改良擴充執行情形明細表.....	第 8-9 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 10 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 11 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 109 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		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	386,859,000	26,922,930	27,127,468	-204,538	-0.75	97,947,961	96,178,309	1,769,652	1.84
勞務收入	43	852,000					100,462		100,462	
服務收入	431	852,000					100,462		100,462	
財產收入	45	3,384,000	802,200	891,000	-88,800	-9.97	1,111,732	931,000	180,732	19.41
財產處分收入	451	4,000								
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	1,130,000	52,200	141,000	-88,800	-62.98	361,732	181,000	180,732	99.85
政府撥入收入	46	334,780,000	25,786,468	25,786,468			95,171,998	94,797,309	374,689	0.40
公庫撥款收入	462	334,780,000	25,786,468	25,786,468			94,797,309	94,797,309		
政府其他撥入收入	46Y						374,689		374,689	
教學收入	4S	45,167,000					1,040,070		1,040,070	
學雜費收入	4S1	45,167,000					1,040,070		1,040,070	
其他收入	4Y	2,676,000	334,262	450,000	-115,738	-25.72	523,699	450,000	73,699	16.38
受贈收入	4YO	550,000	330,000	50,000	280,000	560.00	515,000	50,000	465,000	930.00
雜項收入	4YY	2,126,000	4,262	400,000	-395,738	-98.93	8,699	400,000	-391,301	-97.83
基金用途	5	391,351,000	26,177,481	27,127,468	-949,987	-3.50	93,157,598	96,178,309	-3,020,711	-3.14
高中及高職教育計畫	52	348,077,000	24,011,844	24,537,608	-525,764	-2.14	84,476,282	83,704,151	772,131	0.92
一般行政管理計畫	5L	35,161,000	2,045,373	2,471,860	-426,487	-17.25	8,561,052	12,356,158	-3,795,106	-30.71
建築及設備計畫	5M	8,113,000	120,264	118,000	2,264	1.92	120,264	118,000	2,264	1.92
購建固定資產		8,077,000	120,264	118,000	2,264	1.92	120,264	118,000	2,264	1.92
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-4,492,000	745,449		745,449		4,790,363		4,790,363	
期初基金餘額	71	20,099,000					38,218,800	20,099,000	18,119,800	90.15
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	15,607,000					43,009,163	20,099,000	22,910,163	113.99

※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 109 年 2 月份

- 一、服務收入:108學年度教科書作業管理費剩餘款結轉109年。
- 二、其他財產收入:熱食部109/1/1-109/7/18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(109年1-11月)。
- 三、政府其他撥入收入:
  - (1)RA8217-108(1)資訊科技科及化學科之銜接教育鐘點費經費剩餘結轉109年度23,540元。
  - (2)RA8239-補助108學年度課綱新增鐘點費結轉109年度240,000元。
  - (3)RA8213-108年度高級中等學校辦理戶外教育計畫經費剩餘結轉109年度2,339元。
  - (4)RA8204-108學年度十二年國民基本教育課程綱要前導學校計畫結轉109年度108,810元。
- 四、學雜費收入:
  - (1)108學年度第1學期電腦設備維護管理費結轉109年度165,680元。
  - (2)108學年度課業輔導費配合學期結轉109年度314,130元。
  - (3)108年度課業輔導費結餘款奉准汰換投影機結轉109年度554,020元。
  - (4)RA8151 -108(1)教育部補助中等學校學生免學費6,240元。
- 五、受贈收入:捐款收入超出預期。
- 六、雜項收入:舞動陽光108年度委託民間營運管理第3期睦鄰及公益計畫尚未入帳。
- 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:
  - (1)無線投影機29,999元未分配執行。
  - (2)雙門冰箱等26,000元已分配未執行。
  - (3)飲水機結餘1,735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109年2月29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	4,496,491,156	100.00	負債	2	4,453,481,993	99.04
流動資產	11	41,290,354	0.92	流動負債	21	10,161,965	0.23
現金	111	39,039,856	0.87	應付款項	212	10,161,965	0.23
銀行存款	1112	38,819,856	0.86	應付代收款	2123	10,161,965	0.23
銀行存款-公庫存款	1112-1	25,952,126	0.58	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	11,414,980	0.25	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1112-6	1,452,750	0.03	預收款項	213	0	0.00
專戶				預收收入	2133	0	0.00
零用及週轉金	1113	220,000	0.00	其他負債	22	4,443,320,028	98.82
應收款項	113	0	0.00	什項負債	221	4,443,320,028	98.82
其他應收款	113Y	0	0.00	存入保證金	2211	2,880,476	0.06
預付款項	115	2,250,498	0.05	應付退休及離職金	2213	7,001,998	0.16
預付費用	1154	2,250,498	0.05	應付代管資產	2214	4,433,437,554	98.60
投資、長期應收款項、貸	12	21,577,537	0.48	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
墊款及準備金							
準備金	124	21,577,537	0.48				

信託代理與保證資產

1,118,600

信託代理與保證負債

1,118,600

保證品

1,118,600

應付保證品

1,118,600

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：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。(2)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109年2月29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	7,001,998	0.16	基金餘額	3	43,009,163	0.96
其他準備金	124Y	14,575,539	0.32	基金餘額	31	43,009,163	0.96
其他準備金-獎助學金	124Y-1	746,514	0.02	基金餘額	311	43,009,163	0.96
其他準備金-其他	124Y-2	10,929,358	0.24	累積餘額	3111	38,218,800	0.85
其他準備金-仁愛基金	124Y-3	2,899,667	0.06	本期賸餘	3112	4,790,363	0.11
其他資產	13	4,433,623,265	98.60	合計：		4,496,491,156	
什項資產	131	4,433,623,265	98.60				
存出保證金	1311	11,000	0.00				
暫付及待結轉帳項	1315	174,711	0.00				
代管資產	1316	4,433,437,554	98.60				
代管資產-土地改良物	1316-0	188,578	0.00				
代管資產-土地	1316-1	4,404,627,238	97.96				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	28,621,738	0.64				

信託代理與保證資產

1,118,600

信託代理與保證負債

1,118,600

保證品

1,118,600

應付保證品

1,118,600

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：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。(2)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109年2月29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：		4,496,491,156					

信託代理與保證資產

1,118,600

信託代理與保證負債

1,118,600

保證品

1,118,600

應付保證品

1,118,600

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: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。(2)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 109 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	
高中及高職教育計畫		本月數				24,011,844	24,537,608	-525,764	-2.14
		累計數				84,476,282	83,704,151	772,131	0.92

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學  
**長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表**

40501052-7

中華民國 109 年 2 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本	以前年度累計折(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
<b>資產</b>	851,441,419	-257,041,797	1,870,264	36,713	-5,591,060	590,642,113
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	-126,837,360			-1,879,072	554,582,926
機械及設備	82,741,627	-61,996,944	29,999		-1,361,236	19,413,446
交通及運輸設備	17,322,014	-15,234,803			-115,454	1,971,757
雜項設備	67,393,244	-52,972,690	1,840,265		-2,235,298	14,025,521
購建中固定資產						
電腦軟體	685,176			36,713		648,463
權利						
遞耗資產						
其他						

註：1.機械設備:增加數計29,999元，變動原因為：(1)增置:影像分析處理設備29,999元。  
2.雜項設備:增加數計1,840,265元，變動原因為：(1)增置:飲水機90,265元。(12)其他:補列-步鎗(T65K2教學用步槍)1,750,000元。  
3.電腦軟體:減少數計36,713元，變動原因為：(1)無形資產攤銷36,713元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學

40501052-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 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			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
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		3,155,820	1,243,000		4,398,820		29,999		29,999			29,999		
機械及設備		3,155,820	1,243,000		4,398,820		29,999		29,999			29,999		無線投影機29,999元。
購建中固定資產														
交通及運輸設備		51,800			51,800	14,000						-14,000	-100.00	
交通及運輸設備		51,800			51,800	14,000						-14,000	-100.00	汰舊換新無線麥克風14,000元已請購尚未付款。
購建中固定資產														
雜項設備		1,245,380			1,245,380	104,000	90,265		90,265	86.79		-13,735	-13.21	
雜項設備		1,245,380			1,245,380	104,000	90,265		90,265	86.79		-13,735	-13.21	1. 新購雙門冰箱12,000元已請購尚未付款。2. 飲水機節餘1,735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

40501052-9

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 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			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
總計		4,453,000	1,243,000		5,696,000	118,000	120,264		120,264	101.92	2,264	1.92		

※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 109 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				
					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	3,624,000		3,624,000										
541 遞延修繕房屋建築費	3,624,000		3,624,000										
542 其他遞延支出													
總計	3,660,000		3,660,000			0.00				0.00			

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 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
25,952,126	40,527,665	-14,575,539	差異數係因轉其他準備金14,575,539。