

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

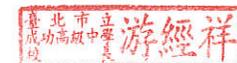
特別收入基金

中華民國 109 年 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 次  
中華民國 109 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、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 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		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	386,859,000	24,849,759	24,495,891	353,868	1.44	152,758,233	150,402,686	2,355,547	1.57
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	30,875	40,000	-9,125	-22.81	1,235,739	1,201,000	34,739	2.89
財產處分收入	451	4,000								
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	1,130,000	30,875	40,000	-9,125	-22.81	485,739	451,000	34,739	7.70
政府撥入收入	46	334,780,000	24,758,851	24,405,891	352,960	1.45	149,276,996	148,551,686	725,310	0.49
公庫撥款收入	462	334,780,000	24,405,891	24,405,891			148,551,686	148,551,686		
政府其他撥入收入	46Y		352,960		352,960		725,310		725,310	
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	60,033	50,000	10,033	20.07	1,104,966	650,000	454,966	69.99
受贈收入	4YO	550,000	55,000	50,000	5,000	10.00	675,000	150,000	525,000	350.00
雜項收入	4YY	2,126,000	5,033		5,033		429,966	500,000	-70,034	-14.01
基金用途	5	391,351,000	30,168,485	28,987,891	1,180,594	4.07	152,740,775	154,894,686	-2,153,911	-1.39
高中及高職教育計畫	52	348,077,000	26,318,238	25,620,031	698,207	2.73	136,248,778	136,556,018	-307,240	-0.22
一般行政管理計畫	5L	35,161,000	3,814,890	2,306,860	1,508,030	65.37	14,685,016	16,985,878	-2,300,862	-13.55
建築及設備計畫	5M	8,113,000	35,357	1,061,000	-1,025,643	-96.67	1,806,981	1,352,790	454,191	33.57
購建固定資產		8,077,000	35,357	1,025,000	-989,643	-96.55	1,806,981	1,316,790	490,191	37.23
其他		36,000		36,000	-36,000	-100.00		36,000	-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	6	-4,492,000	-5,318,726	-4,492,000	-826,726	18.40	17,458	-4,492,000	4,509,458	-100.39
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					38,236,258	15,607,000	22,629,258	144.99

※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 4 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:其他財產收入較預期增加。
- 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16,500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)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。
  - (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第2期款360,000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:雜項收入較預期減少。
- 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)無線投影機等節餘5,636元。
  - (2)雙門冰箱151,890元已分配未執行。
  - (3)活動中心單槍投影機(補辦預算)執行1,131,840元。
  - (4)校園褐根病防治502,030元併決算。
  - (5)圖書未分配執行990元、機器人套件組未分配執行10,000元。
  - (6)昆蟲館空調等改善工程外聘委員出席費及加班費5,500元併決算、消防系統改善工程加班費1,484元。
  - (7)汰舊換新個人電腦1,004,127元已分配未執行。
  - (8)電腦教學軟體費36,000元已分配未執行。

## 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	4,517,850,760	100.00	負債	2	4,479,614,502	99.15
流動資產	11	62,066,236	1.37	流動負債	21	35,384,311	0.78
現金	111	61,386,236	1.36	應付款項	212	35,384,311	0.78
銀行存款	1112	61,166,236	1.35	應付代收款	2123	35,384,311	0.78
銀行存款-公庫存款	1112-1	23,041,019	0.51	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	35,490,520	0.79	應付工程款	2129	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1112-6	2,634,697	0.06	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	4,444,230,191	98.37
應收款項	113	0	0.00	什項負債	221	4,444,230,191	98.37
其他應收款	113Y	0	0.00	存入保證金	2211	3,655,181	0.08
預付款項	115	680,000	0.02	應付退休及離職金	2213	7,511,632	0.17
預付費用	1154	680,000	0.02	應付代管資產	2214	4,433,063,378	98.12
投資、長期應收款項、貸	12	21,795,871	0.48	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
墊款及準備金							
準備金	124	21,795,871	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(包括或有負債)及或有資產計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:109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(112.2.12)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	7,511,632	0.17	基金餘額	3	38,236,258	0.85
其他準備金	124Y	14,284,239	0.32	基金餘額	31	38,236,258	0.85
其他準備金-獎助學金	124Y-1	801,514	0.02	基金餘額	311	38,236,258	0.85
其他準備金-其他	124Y-2	10,683,058	0.24	累積餘額	3111	38,218,800	0.85
其他準備金-仁愛基金	124Y-3	2,799,667	0.06	本期賸餘	3112	17,458	0.00
其他資產	13	4,433,988,653	98.14	合計：		4,517,850,760	
什項資產	131	4,433,988,653	98.14				
存出保證金	1311	11,000	0.00				
暫付及待結轉帳項	1315	914,275	0.02				
代管資產	1316	4,433,063,378	98.12				
代管資產-土地改良物	1316-0	147,342	0.00				
代管資產-土地	1316-1	4,404,627,238	97.49				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	28,288,798	0.63				

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(包括或有負債)及或有資產計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:109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(112.2.12)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：		4,517,850,760					

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(包括或有負債)及或有資產計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:109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(112.2.12)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 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				26,318,238	25,620,031	698,207	2.73
		累計數				136,248,778	136,556,018	-307,240	-0.22

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 4 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	3,047,967	14,025,926	4,390,428	587,812,091
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			-3,758,144	552,703,854
機械及設備	82,741,627	-61,996,944	1,182,712	11,428,973	8,595,182	19,093,604
交通及運輸設備	17,322,014	-15,234,803	14,000	962,465	745,064	1,883,810
雜項設備	67,393,244	-52,972,690	1,851,255	1,561,062	-1,191,674	13,519,073
購建中固定資產						
電腦軟體	685,176			73,426		611,750
權利						
遞耗資產						
其他						

- 註：1.機械設備:增加數計1,182,712元，變動原因為：(1)增置:影像分析處理設備等1,182,712元。減少數計11,428,973元，變動原因為:報廢:年度經財政局核准報廢個人電腦等11,428,973元。
- 2.交通及運輸設備:增加數計14,000元，變動原因為：(1)增置:麥克風14,000元。減少數計962,465元，變動原因為:報廢:年度經財政局核准報廢錄影系統等962,465元。
- 3.雜項設備:增加數計1,851,255元，變動原因為:(1)增置:飲水機等101,255元。(2)其他:補列-步鎗(T65K2教學用步槍)1,750,000元。減少數計1,561,062元，變動原因為:報廢:年度經財政局核准報廢銀幕等1,561,062元
- 4.電腦軟體:減少數計73,426元，變動原因為：(1)截至109年4月止累計攤銷金額73,426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 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			
							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	1,693,000		4,848,820	2,441,790	1,182,712		1,182,712	48.44	-1,259,078	-51.56		
機械及設備		3,155,820	1,693,000		4,848,820	2,441,790	1,182,712		1,182,712	48.44	-1,259,078	-51.56	1. 活動中心單槍投影機(補辦預算)節餘111,160元。 2. 無線投影節餘3,901元。 3. 有板快印機等139,890元已分配未執行。 4. 汰舊換新個人電腦1,004,127元已分配未執行。	已採購下月付款。
購建中固定資產														
交通及運輸設備		51,800			51,800	14,000	14,000		14,000	100.00				
交通及運輸設備		51,800			51,800	14,000	14,000		14,000	100.00				
購建中固定資產														
雜項設備		1,245,380	808,000		2,053,380	104,000	101,255		101,255	97.36	-2,745	-2.64		

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產。

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 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			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫 雜項設備		1,245,380	808,000		2,053,380	104,000	101,255		101,255	97.36	-2,745	-2.64	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。3. 圖書未分配支990元。4. 機器人套件組未分配執行10,000元。	儘速次月辦理核銷。
購建中固定資產														
總計		4,453,000	2,501,000		6,954,000	2,559,790	1,297,967		1,297,967	50.71	-1,261,823	-49.29		

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產。

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 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				
					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	昆蟲館空調等改善工程方出席費及加班費。 校園褐根病防治502.030元併決算。	
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	3,624,000		3,624,000		509,014		509,014		509,014			
541 遞延修繕房屋建築費	3,624,000		3,624,000		6,984		6,984		6,984			
542 其他遞延支出					502,030		502,030		502,030			
總計	3,660,000		3,660,000	36,000	509,014	1,413.93	509,014		473,014	1,313.93		

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 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
23,041,019	37,325,258	-14,284,239	差異數係因轉其他準備金14,284,239。