

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 1 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 1 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 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 9 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 10 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 1 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	71,025,031	69,050,841	1,974,190	2.86	71,025,031	69,050,841	1,974,190	2.86
勞務收入	43	852,000	100,462		100,462		100,462		100,462	
服務收入	431	852,000	100,462		100,462		100,462		100,462	
財產收入	45	3,384,000	309,532	40,000	269,532	673.83	309,532	40,000	269,532	673.83
財產處分收入	451	4,000								
租金收入	452	1,710,000								
權利金收入	453	540,000								
其他財產收入	45Y	1,130,000	309,532	40,000	269,532	673.83	309,532	40,000	269,532	673.83
政府撥入收入	46	334,780,000	69,385,530	69,010,841	374,689	0.54	69,385,530	69,010,841	374,689	0.54
公庫撥款收入	462	334,780,000	69,010,841	69,010,841			69,010,841	69,010,841		
政府其他撥入收入	46Y		374,689		374,689		374,689		374,689	
教學收入	4S	45,167,000	1,040,070		1,040,070		1,040,070		1,040,070	
學雜費收入	4S1	45,167,000	1,040,070		1,040,070		1,040,070		1,040,070	
其他收入	4Y	2,676,000	189,437		189,437		189,437		189,437	
受贈收入	4YO	550,000	185,000		185,000		185,000		185,000	
雜項收入	4YY	2,126,000	4,437		4,437		4,437		4,437	
基金用途	5	391,351,000	66,980,117	69,050,841	-2,070,724	-3.00	66,980,117	69,050,841	-2,070,724	-3.00
高中及高職教育計畫	52	348,077,000	60,464,438	59,166,543	1,297,895	2.19	60,464,438	59,166,543	1,297,895	2.19
一般行政管理計畫	5L	35,161,000	6,515,679	9,884,298	-3,368,619	-34.08	6,515,679	9,884,298	-3,368,619	-34.08
建築及設備計畫	5M	8,113,000								
購建固定資產		8,077,000								
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-4,492,000	4,044,914		4,044,914		4,044,914		4,044,914	
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					42,263,714	20,099,000	22,164,714	110.28

※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：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 1 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。
- 五、受贈收入:捐款收入超出預期。
- 六、雜項收入:郭佩菁借用公訓處職務宿舍費及房屋津貼等。
- 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。

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1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	4,508,893,700	100.00	負債	2	4,466,629,986	99.06
流動資產	11	42,508,216	0.94	流動負債	21	11,336,840	0.25
現金	111	40,251,548	0.89	應付款項	212	11,336,840	0.25
銀行存款	1112	40,031,548	0.89	應付代收款	2123	9,956,647	0.22
銀行存款-公庫存款	1112-1	26,815,000	0.59	應付費用	2125	64,779	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	12,211,410	0.27	應付工程款	2129	1,315,414	0.03
銀行存款-代繳費款	1112-6	1,005,138	0.02	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	4,455,293,146	98.81
應收款項	113	6,170	0.00	什項負債	221	4,455,293,146	98.81
其他應收款	113Y	6,170	0.00	存入保證金	2211	3,370,194	0.07
預付款項	115	2,250,498	0.05	應付退休及離職金	2213	6,989,040	0.16
預付費用	1154	2,250,498	0.05	應付代管資產	2214	4,444,933,912	98.58
投資、長期應收款項、貸	12	21,330,279	0.47	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
墊款及準備金							
準備金	124	21,330,279	0.47				

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1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	6,989,040	0.16	基金餘額	3	42,263,714	0.94
其他準備金	124Y	14,341,239	0.32	基金餘額	31	42,263,714	0.94
其他準備金-獎助學金	124Y-1	746,514	0.02	基金餘額	311	42,263,714	0.94
其他準備金-其他	124Y-2	10,715,058	0.24	累積餘額	3111	38,218,800	0.85
其他準備金-仁愛基金	124Y-3	2,879,667	0.06	本期賸餘	3112	4,044,914	0.09
其他資產	13	4,445,055,205	98.58	合計：		4,508,893,700	
什項資產	131	4,445,055,205	98.58				
存出保證金	1311	11,000	0.00				
暫付及待結轉帳項	1315	110,293	0.00				
代管資產	1316	4,444,933,912	98.58				
代管資產-土地改良物	1316-0	209,196	0.00				
代管資產-土地	1316-1	4,415,936,508	97.94				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	28,788,208	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1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：		4,508,893,700					

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 1 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				60,464,438	59,166,543	1,297,895	2.19
		累計數				60,464,438	59,166,543	1,297,895	2.19

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 1 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		
資產	851,441,419	-257,041,797	1,750,000	18,358	-3,660,046	592,471,218
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			-939,536	555,522,462
機械及設備	82,741,627	-61,996,944			-680,124	20,064,559
交通及運輸設備	17,322,014	-15,234,803			-57,727	2,029,484
雜項設備	67,393,244	-52,972,690	1,750,000		-1,982,659	14,187,895
購建中固定資產						
電腦軟體	685,176			18,358		666,818
權利						
遞耗資產						
其他						

註：機械設備:增加數計1,750,000元，變動原因為：(12)其他:補列-步鎗(T65K2教學用步槍)1,750,000元。
 電腦軟體:截至109年1月止累計攤銷金額18,358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 1 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														
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			3,155,820									
機械及設備		3,155,820			3,155,820									
購建中固定資產														
交通及運輸設備		51,800			51,800									
交通及運輸設備		51,800			51,800									
購建中固定資產														
雜項設備		1,245,380			1,245,380									
雜項設備		1,245,380			1,245,380									
購建中固定資產														
總計		4,453,000			4,453,000									

※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 1 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 遞延修繕房屋建築支	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 1 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
26,815,000	41,156,239	-14,341,239	差異數係因轉其他準備金14,341,239。