

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 111 年 1 月份

主辦會計人員 余昭滿  機關長官 孫明峯 

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 111 年 1 月份

名 稱	頁 次
甲、預算執行表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 1-2 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表.....	第 3 頁
二、資本資產明細表.....	第 4-6 頁
三、長期負債明細表.....	第 -- 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表.....	第 7 頁
五、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 8 頁
六、重大計畫預算執行績效分析表.....	第 -- 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表.....	第 9-12 頁
二、收入支出表.....	第 13 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	第 14-15 頁
二、差額解釋表等(附錄).....	第 16 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 111 年 1 月份

單位：新臺幣元

科目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		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	398,407,000	71,750,648	70,361,784	1,388,864	1.97	71,750,648	70,361,784	1,388,864	1.97
勞務收入	857,000	201,550		201,550		201,550		201,550	
服務收入	857,000	201,550	0	201,550		201,550	0	201,550	
財產收入	3,500,000	205,194	40,000	165,194	412.99	205,194	40,000	165,194	412.99
財產處分收入	150,000	0	0	0		0	0	0	
租金收入	2,107,000	0	0	0		0	0	0	
權利金收入	540,000	0	0	0		0	0	0	
其他財產收入	703,000	205,194	40,000	165,194	412.99	205,194	40,000	165,194	412.99
政府撥入收入	346,727,000	71,341,870	70,321,784	1,020,086	1.45	71,341,870	70,321,784	1,020,086	1.45
公庫撥款收入	346,727,000	70,321,784	70,321,784	0		70,321,784	70,321,784	0	
政府其他撥入收入		1,020,086	0	1,020,086		1,020,086	0	1,020,086	
教學收入	43,748,000								
學雜費收入	43,748,000	0	0	0		0	0	0	
其他收入	3,575,000	2,034		2,034		2,034		2,034	
受贈收入	1,860,000	0	0	0		0	0	0	
雜項收入	1,715,000	2,034	0	2,034		2,034	0	2,034	
基金用途	406,047,000	67,304,498	70,361,784	-3,057,286	-4.35	67,304,498	70,361,784	-3,057,286	-4.35
高中及高職教育計畫	358,129,000	61,017,645	61,531,608	-513,963	-0.84	61,017,645	61,531,608	-513,963	-0.84
一般行政管理計畫	32,363,000	6,286,853	8,830,176	-2,543,323	-28.80	6,286,853	8,830,176	-2,543,323	-28.80
建築及設備計畫	15,555,000								
購建固定資產	15,439,000								
其他	116,000								
本期賸餘(短絀)	-7,640,000	4,446,150		4,446,150		4,446,150		4,446,150	
期初基金餘額	22,407,000					24,393,129	22,407,000	1,986,129	8.86
解繳公庫									
期末基金餘額	14,767,000					28,839,279	22,407,000	6,432,279	28.71

※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

40501052-2

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 1 月份

- 一、服務收入:110學年度第1學期學生用教科書作業管理費201,550元。
- 二、其他財產收入:熱食部市有公用房地使用費等205,194元。
- 三、政府其他撥入收入:
 - (1)RA0239- 110(1)資訊科技及化學科銜接教育鐘點費結轉111年度16,500元。
 - (2)RA0237- 110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結轉111年度901,208元。
 - (3)RA0213- 高級中等學校辦理110年度戶外教育計畫結轉111年度102,378元。
- 四、雜項收入:學生證補卡費2,034元。
- 五、一般行政管理計畫:人事費提前分配。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學

40501052-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 111 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				61,017,645	61,531,608	-513,963	-0.84
		累計數				61,017,645	61,531,608	-513,963	-0.84

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學

40501052-4

資本資產明細表

中華民國 111 年 1 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	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	備註
			增加數	減少數			
資產	854,121,981	-274,483,661		23,223	-2,089,931	577,525,166	
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	-149,386,224			-939,536	532,973,598	
機械及設備	89,834,839	-58,125,871			-899,084	30,809,884	
交通及運輸設備	14,420,999	-12,968,558			-35,396	1,417,045	
雜項設備	66,113,409	-54,003,008			-215,915	11,894,486	
租賃資產							
租賃權益改良							
收藏品及傳承資產							
購建中固定資產							
遞耗資產							

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學

40501052-5

資本資產明細表

中華民國 111 年 1 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	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	備註
			增加數	減少數			
權利 電腦軟體 發展中之無形資產 其他	453,376			23,223		430,153	係因電腦軟體不入財 產管理系統。

註：

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
中華民國 111 年 1 月份

40501052-6

電腦軟體:減少數計23,223元，變動原因為：(1)截至111年1月止累計攤銷金額23,223元

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學

40501052-7

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 111 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	累積執 行數占 可用預 算數%	
	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		4,521,400			4,521,400											
機械及設備		4,521,400			4,521,400											
購建中固定資產																
交通及運輸設備																
交通及運輸設備																
購建中固定資產																
雜項設備		1,184,600			1,184,600											
雜項設備		1,184,600			1,184,600											
購建中固定資產																
總計		5,706,000			5,706,000											

※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
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 111 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	累積執行數占可用預算數%	
	本年度法定預算數	以前年度保留數	合計 (1)		累計執行數				比較增減					
					實支數 (3)	應付未付數 (4)	合計 (5)=(3)+(4)	%	金額	%				
52 購置無形資產	116,000		116,000											
521 購置電腦軟體	116,000		116,000											
522 購置權利														
54 遞延支出	9,733,000		9,733,000											
541 遞延修繕房屋建築支	6,807,000		6,807,000											
542 其他遞延支出	2,926,000		2,926,000											
總計	9,849,000		9,849,000				0.00			0.00				

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111年1月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	5,212,064,860	100.00	負 債	4,605,700,415	88.37
流動資產	32,950,311	0.63	流動負債	13,631,226	0.26
現金	29,734,385	0.57	應付款項	13,631,226	0.26
銀行存款	29,514,385	0.57	應付代收款	13,631,226	0.26
銀行存款-公庫存款	13,168,651	0.25	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	14,492,931	0.28	預收款項	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1,852,803	0.04	預收收入	0	0.00
專戶			其他負債	4,592,069,189	88.10
零用及週轉金	220,000	0.00	什項負債	4,592,069,189	88.10
應收款項	43,200	0.00	存入保證金	3,202,774	0.06
其他應收款	43,200	0.00	應付退休及離職金	5,770,454	0.11
預付款項	3,172,726	0.06	應付代管資產	4,583,095,961	87.93
預付費用	3,172,726	0.06	暫收及待結轉帳項	0	0.00
長期貸墊款及準備金	17,993,539	0.35	淨資產	606,364,445	11.63
準備金	17,993,539	0.35	淨資產	606,364,445	11.63
退休及離職準備金	5,770,454	0.11	淨資產	606,364,445	11.63

信託代理與保證資產

574,983

信託代理與保證負債

574,983

保證品

574,983

應付保證品

574,983

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: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。(2)定存單:109年度改善校園無障礙環境工程偉塵科技工程公司保固金(112.3.16)74,983元。

3. 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

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111年1月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
其他準備金	12,223,085	0.23	累積餘額	604,031,449	11.59
其他準備金-獎助學金	782,514	0.02	本期賸餘	2,332,996	0.04
其他準備金-其他	8,796,770	0.17	合計：	5,212,064,860	
其他準備金-教育儲蓄戶	2,643,801	0.05			
固定資產	577,095,013	11.07			
房屋建築及設備	532,973,598	10.23			
房屋建築及設備	683,299,358	13.11			
累計折舊-房屋建築及設備	-150,325,760	-2.88			
機械及設備	30,809,884	0.59			
機械及設備	89,834,839	1.72			
累計折舊-機械及設備	-59,024,955	-1.13			
交通及運輸設備	1,417,045	0.03			
交通及運輸設備	14,420,999	0.28			

信託代理與保證資產

574,983

信託代理與保證負債

574,983

保證品

574,983

應付保證品

574,983

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: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。(2)定存單:109年度改善校園無障礙環境工程偉塵科技工程公司保固金(112.3.16)74,983元。

3. 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

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111年1月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
累計折舊-交通及運輸設備	-13,003,954	-0.25			
雜項設備	11,894,486	0.23			
雜項設備	66,113,409	1.27			
累計折舊-雜項設備	-54,218,923	-1.04			
無形資產	430,153	0.01			
無形資產	430,153	0.01			
電腦軟體	430,153	0.01			
其他資產	4,583,595,844	87.94			
什項資產	4,583,595,844	87.94			
存出保證金	11,617	0.00			
暫付及待結轉帳項	488,266	0.01			
代管資產	4,583,095,961	87.93			
代管資產-土地改良物	64,830	0.00			
代管資產-土地	4,558,327,903	87.46			

信託代理與保證資產

574,983

信託代理與保證負債

574,983

保證品

574,983

應付保證品

574,983

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: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。(2)定存單:109年度改善校園無障礙環境工程偉塵科技工程公司保固金(112.3.16)74,983元。

3. 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

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111年1月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
代管資產-房屋建築 及設備	24,703,228	0.47			
合計：	5,212,064,860				

信託代理與保證資產

574,983

信託代理與保證負債

574,983

保證品

574,983

應付保證品

574,983

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: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。(2)定存單:109年度改善校園無障礙環境工程偉塵科技工程公司保固金(112.3.16)74,983元。

3. 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立成功高級中學

收入支出表

中華民國111年1月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	71,750,648	71,750,648
勞務收入	201,550	201,550
服務收入	201,550	201,550
財產收益	205,194	205,194
其他財產收入	205,194	205,194
政府撥入收入	71,341,870	71,341,870
公庫撥款收入	70,321,784	70,321,784
政府其他撥入收入	1,020,086	1,020,086
其他收入	2,034	2,034
雜項收入	2,034	2,034
支出	69,417,652	69,417,652
人事支出	66,939,560	66,939,560
人事支出	66,939,560	66,939,560
業務支出	165,819	165,819
業務支出	165,819	165,819
獎補助支出	105,245	105,245
其他獎補助	105,245	105,245
折舊、折耗及攤銷	2,113,154	2,113,154
固定資產折舊	2,089,931	2,089,931
無形資產攤銷	23,223	23,223
其他支出	93,874	93,874
其他支出	93,874	93,874
本期賸餘（短絀）	2,332,996	2,332,996
期初淨資產		604,031,449
解繳公庫		
期末淨資產		606,364,445

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學

40501052-14

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 1 月份

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	71,750,648		71,750,648	收入
勞務收入	201,550		201,550	勞務收入
財產收入	205,194		205,194	財產收益
政府撥入收入	71,341,870		71,341,870	政府撥入收入
其他收入	2,034		2,034	其他收入
基金用途	67,304,498	2,113,154	69,417,652	支出
用人費用	66,939,560		66,939,560	人事支出
服務費用	157,823	7,996	165,819	業務支出
材料及用品費	7,996	-7,996		
捐助、補助與獎助	105,245		105,245	獎補助支出
		2,113,154	2,113,154	折舊、折耗及攤銷
其他	93,874		93,874	其他支出
本期賸餘(短絀)	4,446,150	-2,113,154	2,332,996	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	24,393,129	579,638,320	604,031,449	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	28,839,279	577,525,166	606,364,445	期末淨資產

註：

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 1 月份

一、預算項目執行數不列為會計收支：無。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」15萬7,823元與會計科目「業務支出」16萬5,819元間之調整數7,996元，係「材料及用品費」7,996元調整數。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

1. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」211萬3,154元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 111 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
13,168,651	22,747,935	-9,579,284	差異數係因轉(1)其他準備金-獎助學金782,514元。(2)其他準備金-其他8,796,770元