

40501052

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 112 年 12 月份

主辦會計人員 陳淑敏  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 112 年 12 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 1-3 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表.....	第 4 頁
二、資本資產明細表.....	第 5-7 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 8-9 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 10 頁
六、重大計畫預算執行績效分析表.....	第 11 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表.....	第 12-15 頁
二、收入支出表.....	第 16-17 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	第 18-19 頁
二、差額解釋表等(附錄).....	第 20 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 112 年 12 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	399,895,000	5,927,685	7,978,641	-2,050,956	-25.71	436,112,008	399,895,000	36,217,008	9.06
徵收及依法分配收入		40,468		40,468		101,768		101,768	
違規罰款收入		40,468	0	40,468		101,768	0	101,768	
勞務收入	827,000	190,001	267,000	-76,999	-28.84	823,506	827,000	-3,494	-0.42
服務收入	827,000	190,001	267,000	-76,999	-28.84	823,506	827,000	-3,494	-0.42
財產收入	3,138,000	-191,864	49,000	-240,864	-491.56	2,911,046	3,138,000	-226,954	-7.23
財產處分收入	40,000	0	20,000	-20,000	-100.00	75,400	40,000	35,400	88.50
租金收入	2,106,000	-145,161	0	-145,161		1,648,348	2,106,000	-457,652	-21.73
權利金收入	540,000	-62,903	0	-62,903		677,831	540,000	137,831	25.52
其他財產收入	452,000	16,200	29,000	-12,800	-44.14	509,467	452,000	57,467	12.71
政府撥入收入	352,717,000	2,019,587	1,127,101	892,486	79.18	387,599,416	352,717,000	34,882,416	9.89
公庫撥款收入	352,717,000	1,127,101	1,127,101	0		379,126,997	352,717,000	26,409,997	7.49
政府其他撥入收入		892,486	0	892,486		8,472,419	0	8,472,419	
教學收入	40,663,000	3,066,052	6,400,540	-3,334,488	-52.10	38,725,363	40,663,000	-1,937,637	-4.77
學雜費收入	40,663,000	3,066,052	6,400,540	-3,334,488	-52.10	38,725,363	40,663,000	-1,937,637	-4.77
其他收入	2,550,000	803,441	135,000	668,441	495.14	5,950,909	2,550,000	3,400,909	133.37
受贈收入	750,000	565,761	75,000	490,761	654.35	3,874,859	750,000	3,124,859	416.65
雜項收入	1,800,000	237,680	60,000	177,680	296.13	2,076,050	1,800,000	276,050	15.34
基金用途	401,415,000	35,758,674	7,978,641	27,780,033	348.18	429,023,438	401,415,000	27,608,438	6.88
高中及高職教育計畫	388,315,000	15,989,345	6,661,899	9,327,446	140.01	394,093,367	388,315,000	5,778,367	1.49
一般行政管理計畫	2,857,000	515,343	193,400	321,943	166.46	2,626,202	2,857,000	-230,798	-8.08
建築及設備計畫	10,243,000	19,253,986	1,123,342	18,130,644	1,613.99	32,303,869	10,243,000	22,060,869	215.38
購建固定資產	10,207,000	19,253,986	1,123,342	18,130,644	1,613.99	32,217,869	10,207,000	22,010,869	215.64
其他	36,000			86,000		86,000	36,000	50,000	138.89
本期賸餘(短絀)	-1,520,000	-29,830,989		-29,830,989		7,088,570	-1,520,000	8,608,570	-566.35
期初基金餘額	16,753,000					18,754,477	16,753,000	2,001,477	11.95
解繳公庫									
期末基金餘額	15,233,000					25,843,047	15,233,000	10,610,047	69.65

※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 112 年 12 月份

- 一、違規罰款收入：熱食部違規罰款等收入101,768元。
- 二、服務收入：教師甄選等報名費收入較預期減少。
- 三、財產處分收入：財產報廢收入較預期增加。
- 四、租金收入：舞動陽光體育館及游泳池委外營運土地租金契約變更致較預算減少。
- 五、權利金收入：舞動陽光委託民間參與室內溫水游泳池與體育館委託民間營運管理案經營權利金137,831元致較預算增加。
- 六、其他財產收入：校園場地開放收入較預期增加。
- 七、公庫撥款收入：
 - (1)統籌款-代辦112年度臺北市校舍防水委託專案管理技術服務勞務採購案經費3,075,294元。
 - (2)統籌款-112年度臺北市校舍防水委託專案管理技術服務113年現勘及需求計畫書經費1,067,500元。
 - (3)局款-111學年度學生自備載具BYOD到校學習實施計畫經費350,000元。
 - (4)統籌款-綜合大樓北處、中處屋頂防水整修工程經費9,349,405元。
 - (5)局款-追加無障礙電梯工程經費1,544,408元。
 - (6)局款-112年度本局所屬學校用人費用不敷數經費3,039,000元。
 - (7)局款-112(1)高中及幼兒園代理教師完整聘期之薪資差額533,222元。
 - (8)統籌款-修整建113年全國中等學校運動會競賽場館55%設計費179,900元。
 - (9)局款-修整建113年全國中等學校運動會競賽場館7,271,268元。
- 八、政府其他撥入收入：
 - (1)RA1263-111學年度十二年國民基本教育課程綱要普通型前導學校計畫結轉112年度41,309元。
 - (2)RA1335-111學年度品德教育推廣與深耕學校實施計畫結轉112年度23,560元。
 - (3)RA1293-教育部補助111學年度高中優質化補助方案(資本)160,000元。
 - (4)RA1801-前瞻基礎建設-電力系統改善暨冷氣裝設計畫之111年度冷氣裝設經費2,229,500元。
 - (5)RA2907-112年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫經費1,260元。
 - (6)RA1263-十二年國民基本教育課程綱要普通型前導學校計畫462,403元。
 - (7)RA2205-111學年度第2學期高中優質化補助方案(經常門)470,217元。
 - (8)RA2933-112年度全國高中辦理童軍教育自主增能活動經費49,000元。
 - (9)RA1735-111年推動中小學社區(團)學生棒球發展計畫經費17,450元。
 - (10)RA2228-112年度補助高級中等學校充實一般科目教學設備計畫經費525,758元。
 - (11)RA1237-111學年度實施十二年國民基本教育課程綱要新增鐘點費1,213,960元。
 - (12)RA2A63-112年教師增能研習經費49,000元。
 - (13)RA2206-111學年度第2學期高中優質化補助方案(資本門)468,000元。
 - (14)RA2209-112學年度高級中等學校原住民族語文課程開課經費6,387元。
 - (15)RA2271-112學年度本土語文(閩南語、閩東語、客語文)開課經費58,912元。
 - (16)RA2293-112學年度第1學期高中優質化補助方案(經常門)642,311元。
 - (17)RA2237-112學年度十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費796,368元。
 - (18)RA2252-112學年度高級中等學校臺灣手語課程開課經費20,098元。
 - (19)RA2A63-112年度推動中小學數位學習精進方案經費1,163,881元。

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 12 月份

- (20)RA2735-臺北市高中職棒球運動社團補助經費19,763元。
(21)RA2526-112學年度臺灣手語實體課程協同教師鐘點費19,052元。
(22)RA2281-112年度學生自治組織暨法人或團體辦理知能工作坊實施計畫經費27,174元。
(23)RA2533-臺灣手語第三期培訓及認證受薦派參訓教師排代鐘點費7,056元。
- 九、學雜費收入：高一、高二因新課綱課業輔導不開課致較預期收入減少。
十、受贈收入：捐款收入較預期增加。
十一、雜項收入：112年班級冷氣維護汰換費308,951元滾存其他準備金等致較預算增加。
十二、一般行政管理計畫：行政管理費用覈實支用。
十三、建築及設備計畫：
(1)預算-自來水管汰換工程施工費節餘24,631元、工管費節餘22,062元。
(2)預算-示波器設備等節餘33,121元。
(3)預算-無障礙(電梯)改善工程經費節餘1,639,000元。
(4)預算-校舍拆除改建工程(第一期、第二期)(委託技術服務費)節餘999,660元。
(5)補辦預算-電力系統改善暨冷氣裝設等設備6,482,377元。
(6)以前年度保留數-電動機教學模組160,000元。
(7)統籌款併決算-臺北市校舍防水委託專案3,930,094元。
(8)局款併決算-111BYOD計畫購置平板電腦管理軟體50,000元。
(9)統籌款併決算-綜合大樓北處、中處屋頂防水整修工程施工費8,641,920元、工管費129,040元、委託技術服務費533,610元。
(10)局款及統籌款併決算-擊劍場整修工程施工費4,480,799元、委託技術服務費327,100元、工管費44,403元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學

40501052-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 年 12 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				15,989,345	6,661,899	9,327,446	140.01
		累計數				394,093,367	388,315,000	5,778,367	1.49

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 112 年 12 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 舊(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	861,485,518	-292,709,817	18,062,601	10,007,308	-18,901,256	557,929,738	
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	-160,660,656			-11,274,432	511,364,270	
機械及設備	95,811,746	-65,414,913	11,307,591	8,550,784	-5,603,221	27,550,419	
交通及運輸設備	13,854,772	-12,526,923		290,482	-88,543	948,824	
雜項設備	67,562,913	-54,107,325	6,639,054	759,562	-1,935,060	17,400,020	
租賃資產							
租賃權益改良							
收藏品及傳承資產							

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學

40501052-6

資本資產明細表

中華民國 112 年 12 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 舊(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			
購建中固定資產			29,956			29,956	1.校舍拆除改建工程已支出340元，因尚未完工驗收不列入財產帳。2.八德樓無障礙電梯工程已支出29,616元，因尚未完工驗收不列入財產帳。
遞耗資產							
權利 電腦軟體	956,729		86,000	406,480		636,249	
發展中之無形資產 其他							

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學
資本資產明細表
中華民國 112 年 12 月份

40501052-7

1.機械設備：

增加數計11,307,591元，變動原因為：(1)增置：購置示波器等設備計3,685,707元。(2)受贈：以代辦經費購置個人電腦等設備計144,243元。(3)撥入：教育局撥入電腦顯示幕等設備計6,859,641元。(4)其他：財政局核准轉增電腦顯示幕計618,000元。減少數計8,550,784元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢帶鋸機等計7,932,784元。(2)其他：財政局核准轉減電腦顯示幕計618,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數計0元。減少數計290,482元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電視字幕機等計290,482元。

3.雜項設備：

增加數計6,639,054元，變動原因為：(1)增置：購置冷暖氣機等設備計5,461,933元。(2)受贈：以代辦經費購置除濕機等設備計12,951元。(3)撥入：教育局補助購置冷暖氣機等設備計955,500元、中崙高中撥入黑(白)板等設備計208,670元。減少數計759,562元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢投影機等計759,562元。

4.購建中固定資產：

增加數計29,956元，變動原因為：(1)增置：校舍拆除改建工程340元、無障礙電梯改善工程29,616元購建中等。

5.電腦軟體：

增加數計86,000元，變動原因為：(1)增置：購置平板電腦管理軟體計86,000元。減少數計406,480元，變動原因為：(1)截至112年12月止累計攤銷金額406,480元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 112 年 12 月份

40501052-8

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																
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		1,000,000	2,684,000		3,684,000	3,684,000	29,956		29,956	0.81	-3,654,044	-99.19	1. 預算-校舍拆除改建工程經費節餘999,660元。 2. 補辦預算-無障礙(電梯)改善工程經費2,654,384元保留至下年度。		0.81	
房屋及建築		1,000,000	2,684,000		3,684,000	3,684,000					-3,684,000	-100.00				
購建中固定資產							29,956		29,956		29,956		1. 校舍拆除改建工程工管費340元。2. 八德樓無障礙電梯工程工管費29,616元。			
機械及設備	160,000	2,051,100	2,007,000		4,218,100	4,218,100	3,685,707		3,685,707	87.38	-532,393	-12.62			87.38	
機械及設備	160,000	2,051,100	2,007,000		4,218,100	4,218,100	3,685,707		3,685,707	87.38	-532,393	-12.62	1. 預算-示波器等節餘19,580元。 2. 補辦預算-教育部補助111學年度第2學期高中優質化補助方案購置液晶觸控顯示器等節餘12,813元。 3. 補辦預算-電梯500,000元保留至下年度。		87.38	
購建中固定資產																
交通及運輸設備																

※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
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 112 年 12 月份

40501052-9

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																
交通及運輸設備																
購建中固定資產																
雜項設備		516,900	5,061,000		5,577,900	5,577,900	5,461,933		5,461,933	97.92	-115,967	-2.08				97.92
雜項設備		516,900	5,061,000		5,577,900	5,577,900	5,461,933		5,461,933	97.92	-115,967	-2.08	1. 預算-立式沙包等節 餘13,541元。 2. 補辦預算-電力系統改 善冷氣裝設等節 餘11,426元、貨物稅退 稅91,000元。			97.92
購建中固定資產																
租賃資產																
租賃資產																
其他																
其他																
總計	160,000	3,568,000	9,752,000		13,480,000	13,480,000	9,177,596		9,177,596	68.08	-4,302,404	-31.92				68.08

※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 112 年 12 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	36,000		36,000	36,000	86,000		86,000	238.89	50,000	138.89			238.89
521 購置電腦軟體	36,000		36,000	36,000	86,000		86,000	238.89	50,000	138.89	1.併決算：111BYOD計畫購置平板電腦管理軟體50,000元。		238.89
522 購置權利													
54 遞延支出	6,639,000		6,639,000	6,639,000	23,040,273		23,040,273	347.04	16,401,273	247.04			347.04
541 遞延修繕房屋建築支	6,639,000		6,639,000	6,639,000	23,040,273		23,040,273	347.04	16,401,273	247.04	1.預算-自來水管汰換工程施工費節餘24,631元、工管費節餘22,062元。 2.預算-無障礙(電梯)改善工程經費1,639,000元補辦預算。 3.統籌款併決算-臺北市校舍防水委託專案3,930,094元。 4.統籌款併決算-綜合大樓北處、中處屋頂防水整修工程施工費8,641,920元工管費129,040元、委託技術服務費533,610元。 5.統籌款及局款併決算-擊劍場整修工程施工費4,480,799元、委託技術服務費327,100元、工管費44,403元。		347.04
542 其他遞延支出													
總計	6,675,000		6,675,000	6,675,000	23,126,273		23,126,273	346.46	16,451,273	246.46			346.46

臺北市立成功高級中學
重大計畫預算執行績效分析表
 112年度第4期(民國112年1月至12月)

單位：新臺幣元

計畫名稱及期程	計畫總金額	截至本年度已編列預算數	本年度可用預算數 (1)	截至112年12月底累計分配數 (2)	截至112年12月底累計執行數 (3)	累計執行數占累計分配數% (3)/(2)	累計執行數占可用預算數% (3)/(1)	執行未達累計分配數80%之原因及其改進措施	實際決標日期	實際決標金額	總工程預定進度%	總工程實際進度%
校舍拆除改建工程(第一期、第二期)(委託技術服務費)(112-117)	96,722,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000	340	0	0	1. 因本案政策未定，遲至112年8月始獲本府核定，致使無法於112年年底前完成委託新工處代辦徵選建築師勞務採購。 2. 後續將儘速完成委託新工處代辦協議書簽署事宜。				

製表人

業務主管

機關首長

主辦會計人員

- 註：1. 所稱「重大計畫」係指5,000萬元以上資本支出(包括營建工程、設備採購及補助等)、府列管、主管機關及本基金管理機關(構)首長要求列管之計畫，並請依計畫別逐一填列。
2. 「本年度可用預算數」欄：係以前年度保留數、本年度預算數及奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數之合計。
 「累計分配數」欄：指本年度可用預算數截至本表填列期之累計分配數。
 「累計執行數」欄：係累計實支數及應付未付數之合計。
3. 累計執行數占累計分配數比例未達80%者，應詳述落後原因及具體改進措施。
4. 本表係屬季報，經機關首長核章後，併同會計報告遞送相關機關。

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112年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	5,443,029,226	100.00	負 債	4,859,256,441	89.27
流動資產	27,501,750	0.51	流動負債	11,960,355	0.22
現金	26,905,538	0.49	應付款項	11,240,762	0.21
銀行存款	26,905,538	0.49	應付代收款	8,153,145	0.15
銀行存款-公庫存款	16,592,264	0.30	應付費用	3,087,617	0.06
銀行存款-保管款	10,244,298	0.19	預收款項	719,593	0.01
銀行存款-代繳費款	68,976	0.00	預收收入	719,593	0.01
專戶			其他負債	4,847,296,086	89.06
應收款項	596,212	0.01	什項負債	4,847,296,086	89.06
其他應收款	596,212	0.01	存入保證金	2,766,565	0.05
長期貸墊款及準備金	19,427,937	0.36	應付退休及離職金	6,544,571	0.12
準備金	19,427,937	0.36	應付代管資產	4,837,552,365	88.88
退休及離職準備金	6,544,571	0.12	暫收及待結轉帳項	432,585	0.01
其他準備金	12,883,366	0.24	淨資產	583,772,785	10.73
其他準備金-獎助學	1,947,514	0.04	淨資產	583,772,785	10.73
金			淨資產	583,772,785	10.73
信託代理與保證資產	190,000		信託代理與保證負債	190,000	
保證品	190,000		應付保證品	190,000	

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. 信託代理與保證資產(負債)各為190,000元，係定存單：112年委託民間參與體育館與溫水游泳池舞動陽光公司履約保證金(113.5.3)190,000元。

3. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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112年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
其他準備金-其他	8,339,170	0.15	累積餘額	583,772,785	10.73
其他準備金-教育儲蓄戶	2,596,682	0.05	合計：	5,443,029,226	
固定資產	557,293,489	10.24			
房屋建築及設備	511,364,270	9.39			
房屋建築及設備	683,299,358	12.55			
累計折舊-房屋建築及設備	-171,935,088	-3.16			
機械及設備	27,550,419	0.51			
機械及設備	98,568,553	1.81			
累計折舊-機械及設備	-71,018,134	-1.30			
交通及運輸設備	948,824	0.02			
交通及運輸設備	13,564,290	0.25			
累計折舊-交通及運輸設備	-12,615,466	-0.23			
雜項設備	17,400,020	0.32			
信託代理與保證資產	190,000		信託代理與保證負債	190,000	
保證品	190,000		應付保證品	190,000	

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. 信託代理與保證資產(負債)各為190,000元，係定存單：112年委託民間參與體育館與溫水游泳池舞動陽光公司履約保證金(113.5.3)190,000元。

3. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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112年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
雜項設備	73,442,405	1.35			
累計折舊-雜項設備	-56,042,385	-1.03			
購建中固定資產	29,956	0.00			
購建中固定資產	29,956	0.00			
無形資產	636,249	0.01			
無形資產	636,249	0.01			
電腦軟體	636,249	0.01			
其他資產	4,838,169,801	88.89			
什項資產	4,838,169,801	88.89			
存出保證金	11,000	0.00			
暫付及待結轉帳項	606,436	0.01			
代管資產	4,837,552,365	88.88			
代管資產-土地改良物	64,830	0.00			
代管資產-土地	4,816,573,120	88.49			
信託代理與保證資產	190,000		信託代理與保證負債	190,000	
保證品	190,000		應付保證品	190,000	

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. 信託代理與保證資產(負債)各為190,000元，係定存單：112年委託民間參與體育館與溫水游泳池舞動陽光公司履約保證金(113.5.3)190,000元。

3. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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112年12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	20,914,415	0.38			
合計：	5,443,029,226				

信託代理與保證資產

190,000

信託代理與保證負債

190,000

保證品

190,000

應付保證品

190,000

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. 信託代理與保證資產(負債)各為190,000元，係定存單：112年委託民間參與體育館與溫水游泳池舞動陽光公司履約保證金(113.5.3)190,000元。

3. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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112年12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	5,927,685	444,293,013
徵收及依法分配收入	40,468	101,768
違規罰款收入	40,468	101,768
勞務收入	190,001	823,506
服務收入	190,001	823,506
財產收益	-191,864	10,934,857
財產孳息收入	-208,064	2,326,179
廢舊物品售價收入		75,400
財產交易利益		8,023,811
其他財產收入	16,200	509,467
政府撥入收入	2,019,587	387,599,416
公庫撥款收入	1,127,101	379,126,997
政府其他撥入收入	892,486	8,472,419
教學收入	3,066,052	38,725,363
學雜費收入	3,066,052	38,725,363
其他收入	803,441	6,108,103
受贈收入	565,761	4,032,053
雜項收入	237,680	2,076,050
支出	34,740,653	448,050,406
人事支出	10,076,909	369,395,869
人事支出	10,076,909	369,395,869
業務支出	5,511,728	24,228,463
業務支出	5,511,728	24,228,463
獎補助支出	622,500	2,257,822
其他獎補助	622,500	2,257,822
財產損失		89,900
財產交易損失		89,900
折舊、折耗及攤銷	2,182,809	28,200,664
固定資產折舊	2,144,471	27,794,184
無形資產攤銷	38,338	406,480
其他支出	16,346,707	23,877,688

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112年12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
其他支出	16,346,707	23,877,688
本期賸餘(短絀)	-28,812,968	-3,757,393
期初淨資產		587,530,178
解繳公庫		
期末淨資產		583,772,785

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學

40501052-18

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

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	436,112,008	8,181,005	444,293,013	收入
徵收及依法分配收入	101,768		101,768	徵收及依法分配收入
勞務收入	823,506		823,506	勞務收入
財產收入	2,911,046	8,023,811	10,934,857	財產收益
政府撥入收入	387,599,416		387,599,416	政府撥入收入
教學收入	38,725,363		38,725,363	教學收入
其他收入	5,950,909	157,194	6,108,103	其他收入
基金用途	429,023,438	19,026,968	448,050,406	支出
用人費用	369,395,869		369,395,869	人事支出
服務費用	18,552,944	5,675,519	24,228,463	業務支出
材料及用品費	4,198,089	-4,198,089		
租金、償債、利息及相關手續費	265,505	-265,505		
稅捐及規費(強制費)	507,708	-507,708		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	704,217	-704,217		
捐助、補助與獎助	2,257,822		2,257,822	獎補助支出
		89,900	89,900	財產損失
其他支出	837,415	23,040,273	23,877,688	其他支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	32,303,869	-32,303,869		
		28,200,664	28,200,664	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	7,088,570	-10,845,963	-3,757,393	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	18,754,477	568,775,701	587,530,178	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	25,843,047	557,929,738	583,772,785	期末淨資產

臺北市地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 12 月份

一、預算項目執行數不列為會計收支：

預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」(不含遞延支出)執行數926萬3,596元，已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」1,855萬2,944元與會計科目「業務支出」2,422萬8,463元間之調整數567萬5,519元，係「材料及用品費」419萬8,089元、租金、償債、利息及相關手續費26萬5,505元、「稅捐及規費」(強制費)50萬7,708元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」(不含捐助、補助與獎助)70萬4,217元之調整數合計。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

1. 會計科目「財產收益」其中802萬3,811元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
2. 會計科目「其他收入」其中15萬7,194元係以來源為非政府機關之應付代收款購置固定資產所發生利益。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」2,820萬664元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
4. 會計科目「財產損失」8萬9,900元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」83萬7,415元與會計科目「其他支出」2,387萬7,688元間之調整數2,304萬273元，係「遞延支出」2,304萬273元。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 112 年 12 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
16,592,264	26,878,948	-10,286,684	差異數係因轉(1)其他準備金-獎助學金1,947,514元。(2)其他準備金-其他8,339,170元