

基隆市地方教育發展基金—基隆市中山高級中學

17203-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 3 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	123,588,000	14,573,400	14,589,000	-15,600	-0.11	54,530,872	54,544,000	-13,128	-0.02
勞務收入	43	118,000	36,640	57,000	-20,360	-35.72	36,640	57,000	-20,360	-35.72
服務收入	431	118,000	36,640	57,000	-20,360	-35.72	36,640	57,000	-20,360	-35.72
財產收入	45	85,000	4,950		4,950		8,250		8,250	
利息收入	454	20,000								
其他財產收入	45Y	65,000	4,950		4,950		8,250		8,250	
政府撥入收入	46	120,100,000	14,531,000	14,531,000			54,484,000	54,484,000		
公庫撥款收入	462	120,100,000	14,531,000	14,531,000			54,484,000	54,484,000		
教學收入	4S	3,268,000								
學雜費收入	4S1	3,268,000								
其他收入	4Y	17,000	810	1,000	-190	-19.00	1,982	3,000	-1,018	-33.93
雜項收入	4YY	17,000	810	1,000	-190	-19.00	1,982	3,000	-1,018	-33.93
基金用途	5	137,485,000	10,683,956	14,589,000	-3,905,044	-26.77	45,492,098	54,544,000	-9,051,902	-16.60
高中及高職教育計畫	52	135,828,000	10,683,956	14,569,000	-3,885,044	-26.67	45,483,698	54,484,000	-9,000,302	-16.52
體育及衛生教育計畫	57	500,000		20,000	-20,000	-100.00	8,400	60,000	-51,600	-86.00
建築及設備計畫	5M	1,157,000								
購建固定資產		1,157,000								
本期賸餘(短絀)	6	-13,897,000	3,889,444		3,889,444		9,038,774		9,038,774	
期初基金餘額	71	17,571,000					25,590,665	17,571,000	8,019,665	45.64
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	3,674,000					34,629,439	17,571,000	17,058,439	97.08

註：

基隆市地方教育發展基金—基隆市中山高級中學

17203-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 110 年 3 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				10,683,956	14,569,000	-3,885,044	-26.67
		累計數				45,483,698	54,484,000	-9,000,302	-16.52
體育及衛生教育計畫		本月數				0	20,000	-20,000	-100.00
		累計數				8,400	60,000	-51,600	-86.00

基隆市地方教育發展基金—基隆市中山高級中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

17203-4

中華民國 110 年 3 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
			增加數	減少數		
資產	405,679,167	199,659,070	1,693,278	260,482	3,137,367	204,315,526
非理財目的之長期投資						
土地	26,176,040		76,800			26,252,840
土地改良物	18,900,446	15,261,894			297,878	3,340,674
房屋及建築	252,467,556	100,218,764			1,161,241	151,087,551
機械及設備	40,405,243	31,156,119	1,568,478	98,392	758,843	9,960,367
交通及運輸設備	10,953,963	9,076,276			117,488	1,760,199
雜項設備	56,572,710	43,946,017	48,000	128,291	801,917	11,744,485
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：一、本年度成本變動：

(一)土地-增加數：撥入76,800元。(二)機械及設備-增加數：增置1,483,360元、撥入85,118元。減少數：報廢 98,392元。(二)雜項設備-增加數：增置48,000元。減少數：報廢 128,291元。(三)電腦軟體-減少數：無形資產攤銷33,799元。

二、本表與市有財產增減結存表之差異原因：

(一)電腦軟體依規定須列帳，財產系統不列帳，因而產生差異169,410元

基隆市地方教育發展基金—基隆市中山高級中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

17203-5

中華民國 110 年 3 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
			增加數	減少數		
權利 電腦軟體 其他	203,209			33,799		169,410

註：一、本年度成本變動：

(一)土地-增加數：撥入76,800元。(二)機械及設備-增加數：增置1,483,360元、撥入85,118元。減少數：報廢 98,392元。(二)雜項設備-增加數：增置48,000元。減少數：報廢 128,291元。(三)電腦軟體-減少數：無形資產攤銷33,799元。

二、本表與市有財產增減結存表之差異原因：

(一)電腦軟體依規定須列帳，財產系統不列帳，因而產生差異169,410元

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市中山高級中學

平衡表

中華民國110年3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	410,705,369	100.00	負債	2	171,760,404	41.82
流動資產	11	54,911,131	13.37	流動負債	21	17,507,790	4.26
現金	1101	54,267,168	13.21	應付款項	2102	17,507,790	4.26
庫存現金	110101	0	0.00	應付代收款	210203	16,947,718	4.13
銀行存款	110102	54,267,168	13.21	應付費用	210204	560,072	0.14
銀行存款—市庫存款	110102-1	35,189,511	8.57	其他負債	28	154,252,614	37.56
銀行存款—保管款	110102-2	19,077,657	4.65	什項負債	2801	154,252,614	37.56
預付款項	1108	643,963	0.16	存入保證金	280104	2,773,902	0.68
預付費用	110804	643,963	0.16	應付代管資產	280107	151,478,712	36.88
預付費用—預算類	110804-1	0	0.00	淨資產	3	238,944,965	58.18
預付費用—非預算類	110804-2	643,963	0.16	淨資產	31	238,944,965	58.18
固定資產	14	204,146,116	49.71	淨資產	3101	238,944,965	58.18
土地	1401	26,252,840	6.39	累積餘額	310101	231,610,762	56.39
土地	140101	26,252,840	6.39	本期賸餘	310102	7,334,203	1.79
土地改良物	1402	3,340,674	0.81	合計：		410,705,369	
土地改良物	140201	18,900,446	4.60				

信託代理與保證資產 0

信託代理與保證負債

0

註：本校自100年8月1日接管大德國民中學，當時承受之債權債務包括：應付代收款1,565,000元，存入保證金100,000元。茲截至本月底，尚未結清之債權債務為：應付代收款7,477元，存入保證金0元。

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市中山高級中學

平衡表

中華民國110年3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		
累計折舊-土地改良物	140202	-15,559,772	-3.79				
房屋及建築	1404	151,087,551	36.79				
房屋建築及設備	140401	252,467,556	61.47				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-101,380,005	-24.68				
機械及設備	1405	9,960,367	2.43				
機械及設備	140501	41,875,329	10.20				
累計折舊-機械及設備	140502	-31,914,962	-7.77				
交通及運輸設備	1406	1,760,199	0.43				
交通及運輸設備	140601	10,953,963	2.67				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-9,193,764	-2.24				
雜項設備	1407	11,744,485	2.86				
雜項設備	140701	56,492,419	13.75				
累計折舊-雜項設備	140702	-44,747,934	-10.90				
無形資產	16	169,410	0.04				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本校自100年8月1日接管大德國民中學，當時承受之債權債務包括：應付代收款1,565,000元，存入保證金100,000元。茲截至本月底，尚未結清之債權債務為：應付代收款7,477元，存入保證金0元。

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市中山高級中學

平衡表

中華民國110年3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		
無形資產	1601	169,410	0.04				
電腦軟體	160102	169,410	0.04				
其他資產	18	151,478,712	36.88				
什項資產	1801	151,478,712	36.88				
代管資產	180106	151,478,712	36.88				
代管資產—土地	180106-1	151,478,712	36.88				
合計：		410,705,369					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本校自100年8月1日接管大德國民中學，當時承受之債權債務包括：應付代收款1,565,000元，存入保證金100,000元。茲截至本月底，尚未結清之債權債務為：應付代收款7,477元，存入保證金0元。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 110 年 3 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
35,189,511	35,192,746	-3,235	時間性差異：高中及高職教育—高中教育—服務費用3,235元，學校已支付支付科未支付。