

基隆市地方教育發展基金—基隆市中山高級中學

172031

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 11 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			
		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	132,343,000	2,397,300	2,804,000	-406,700	-14.50	127,664,764	127,911,000	-246,236	-0.19
勞務收入	118,000					71,060	118,000	-46,940	-39.78
服務收入	118,000					71,060	118,000	-46,940	-39.78
財產收入	614,000	3,300		3,300		685,007	604,000	81,007	13.41
權利金收入	529,000					551,938	529,000	22,938	4.34
利息收入	20,000					87,219	10,000	77,219	772.19
其他財產收入	65,000	3,300		3,300		45,850	65,000	-19,150	-29.46
政府撥入收入	128,206,000	2,394,000	2,394,000			125,183,000	125,075,000	108,000	0.09
公庫撥款收入	128,206,000	2,394,000	2,394,000			125,183,000	125,075,000	108,000	0.09
教學收入	3,390,000		405,000	-405,000	-100.00	1,721,838	2,100,000	-378,162	-18.01
學雜費收入	3,390,000		405,000	-405,000	-100.00	1,721,838	2,100,000	-378,162	-18.01
其他收入	15,000		5,000	-5,000	-100.00	3,859	14,000	-10,141	-72.44
雜項收入	15,000		5,000	-5,000	-100.00	3,859	14,000	-10,141	-72.44
基金用途	132,343,000	-790,591	3,029,000	-3,819,591	-126.10	124,930,072	128,752,000	-3,821,928	-2.97
高中及高職教育計畫	130,569,000	-830,191	3,029,000	-3,859,191	-127.41	123,286,378	126,978,000	-3,691,622	-2.91
其他	130,569,000	-830,191	3,029,000	-3,859,191	-127.41	123,286,378	126,978,000	-3,691,622	-2.91
體育及衛生教育計畫	500,000	21,600		21,600		488,350	500,000	-11,650	-2.33
其他	500,000	21,600		21,600		488,350	500,000	-11,650	-2.33
建築及設備計畫	1,274,000	18,000		18,000		1,155,344	1,274,000	-118,656	-9.31
購建固定資產	1,274,000	18,000		18,000		1,155,344	1,274,000	-118,656	-9.31
本期賸餘(短絀)		3,187,891	-225,000	3,412,891	-1,516.84	2,734,692	-841,000	3,575,692	-425.17
期初基金餘額	8,460,000					13,737,516	8,460,000	5,277,516	62.38
解繳公庫									
期末基金餘額	8,460,000					16,472,208	7,619,000	8,853,208	116.20

註：一、基金來源：勞務收入-服務收入：因報名人數減少，致英語資優班入班報名費短收。財產收入-權利金收入：收到設置太陽光電112年第1期回饋金，權利金收入超收。財產收入-利息收入：各項補助款增加，及銀行利率提高，致專戶存款利息超收。財產收入-其他財產收入：因場館尚未收取租費收入，導致場租費短收。政府撥入收入-公庫撥款收入：因本年度外包費預算不足108,000元，於112年9月5日基府主歲貳字第1120244172號函核定超支併決算。教學收入-學雜費收入：因學雜費收入校內未及於本月簽准辦理繳庫，致短收。其他收入-雜項收入：因圖說文件資源回收變賣所得減少，致資源回收款短收。

基隆市地方教育發展基金—基隆市中山高級中學

172032

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 年 11 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				-830,191	3,029,000	-3,859,191	-127.41
		累計數				123,286,378	126,978,000	-3,691,622	-2.91
體育及衛生教育計畫		本月數				21,600	0	21,600	0.00
		累計數				488,350	500,000	-11,650	-2.33
建築及設備計畫		本月數				18,000	0	18,000	0.00
		累計數				1,155,344	1,274,000	-118,656	-9.31

基隆市地方教育發展基金—基隆市中山高級中學

172033

資本資產明細表

中華民國 112 年 11 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
			增加數	減少數		
資產	425,076,663	215,260,906	9,035,888	1,718,873	10,923,609	206,209,163
非理財目的之長期投資						
土地	21,772,958					21,772,958
土地改良物	18,900,446	17,644,914			89,770	1,165,762
房屋及建築	266,432,696	109,518,087	1,976,416		4,716,890	154,174,135
機械及設備	51,681,525	34,859,504	3,299,687	1,104,690	2,704,847	16,312,171
交通及運輸設備	8,093,360	6,823,243	188,512	138,376	48,354	1,271,899
雜項設備	57,944,914	46,415,158	2,961,859	346,510	3,363,748	10,781,357
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)房屋及建築-增加數：增置1,976,416元。(二)機械及設備-增加數：增置3,299,687元，減少數：報廢1,104,690元。(三)交通及運輸設備-增加數：增置188,512元，減少數：報廢138,376元。(四)雜項設備-增加數：增置2,961,859元，減少數：報廢346,510元。(五)電腦軟體-增加數：增置609,414元，減少數：無形資產攤銷129,297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730,881元。

基隆市地方教育發展基金—基隆市中山高級中學

172034

資本資產明細表

中華民國 112 年 11 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
			增加數	減少數		
權利 電腦軟體 發展中之無形資產 其他	250,764		609,414	129,297		730,881

註：一、本年度成本變動：

(一)房屋及建築-增加數：增置1,976,416元。(二)機械及設備-增加數：增置3,299,687元，減少數：報廢1,104,690元。(三)交通及運輸設備-增加數：增置188,512元，減少數：報廢138,376元。(四)雜項設備-增加數：增置2,961,859元，減少數：報廢346,510元。(五)電腦軟體-增加數：增置609,414元，減少數：無形資產攤銷129,297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730,881元。

基隆市地方教育發展基金—基隆市中山高級中學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 112 年 11 月份

172036

單位：新臺幣元

計畫名稱	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 准先行辦 理數	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 租賃資產 租賃權益改良 租賃權益改良														
總計		1,274,000			1,274,000	1,274,000	1,155,344		1,155,344	90.69	-118,656	-9.31		

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112年11月30日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資產	1	408,078,536	100.00	負債	2	185,397,165	45.43
流動資產	11	48,239,561	11.82	流動負債	21	29,458,505	7.22
現金	1101	47,223,108	11.57	應付款項	2102	29,458,505	7.22
庫存現金	110101	0	0.00	應付代收款	210203	29,458,505	7.22
銀行存款	110102	47,163,108	11.56	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款—市庫存款	110102-1	16,412,208	4.02	其他負債	28	155,938,660	38.21
銀行存款—保管款	110102-2	30,750,900	7.54	什項負債	2801	155,938,660	38.21
零用及週轉金	110103	60,000	0.01	存入保證金	280104	2,308,848	0.57
預付款項	1108	1,016,453	0.25	應付代管資產	280107	153,629,812	37.65
預付費用	110804	1,016,453	0.25	淨資產	3	222,681,371	54.57
預付費用—非預算類	110804-2	1,016,453	0.25	淨資產	31	222,681,371	54.57
固定資產	14	205,478,282	50.35	淨資產	3101	222,681,371	54.57
土地	1401	21,772,958	5.34	累積餘額	310101	223,553,273	54.78
土地	140101	21,772,958	5.34	本期短絀	310103	-871,902	-0.21
土地改良物	1402	1,165,762	0.29	合計：		408,078,536	
土地改良物	140201	18,900,446	4.63				

信託代理與保證資產

1,396,600

信託代理與保證負債

1,396,600

保證品

1,396,600

應付保證品

1,396,600

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

(一)信託代理與保證資產(負債)之內容及金額如下：

履約保證之定存單：設置太陽光電發電系統公開標租案履約保證金定期存款單(110.7.15-111.7.15)139萬6,600元。

(二)經管珍貴動產、不動產之總額：無。

(三)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：無。

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112年11月30日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
累計折舊-土地改良物	140202	-17,734,684	-4.35				
房屋建築及設備	1404	154,174,135	37.78				
房屋建築及設備	140401	268,409,112	65.77				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-114,234,977	-27.99				
機械及設備	1405	16,312,171	4.00				
機械及設備	140501	53,876,522	13.20				
累計折舊-機械及設備	140502	-37,564,351	-9.21				
交通及運輸設備	1406	1,271,899	0.31				
交通及運輸設備	140601	8,143,496	2.00				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-6,871,597	-1.68				
雜項設備	1407	10,781,357	2.64				
雜項設備	140701	60,560,263	14.84				
累計折舊-雜項設備	140702	-49,778,906	-12.20				
無形資產	16	730,881	0.18				

信託代理與保證資產

1,396,600

信託代理與保證負債

1,396,600

保證品

1,396,600

應付保證品

1,396,600

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

(一)信託代理與保證資產(負債)之內容及金額如下：

履約保證之定存單：設置太陽光電發電系統公開標租案履約保證金定期存款單(110.7.15-111.7.15)139萬6,600元。

(二)經管珍貴動產、不動產之總額：無。

(三)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：無。

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112年11月30日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
無形資產	1601	730,881	0.18				
電腦軟體	160102	730,881	0.18				
其他資產	18	153,629,812	37.65				
什項資產	1801	153,629,812	37.65				
代管資產	180106	153,629,812	37.65				
代管資產—土地	180106-1	153,629,812	37.65				
合計：		408,078,536					

信託代理與保證資產

1,396,600

信託代理與保證負債

1,396,600

保證品

1,396,600

應付保證品

1,396,600

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

(一)信託代理與保證資產(負債)之內容及金額如下：

履約保證之定存單：設置太陽光電發電系統公開標租案履約保證金定期存款單(110.7.15-111.7.15)139萬6,600元。

(二)經管珍貴動產、不動產之總額：無。

(三)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：無。

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市中山高級中學

收入支出表

中華民國112年11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,570,708	135,545,308
勞務收入		71,060
服務收入		71,060
財產收益	176,708	8,542,051
財產孳息收入		639,157
財產交易利益	173,408	7,857,044
其他財產收入	3,300	45,850
政府撥入收入	2,394,000	125,183,000
公庫撥款收入	2,394,000	125,183,000
教學收入		1,721,838
學雜費收入		1,721,838
其他收入		27,359
受贈收入		23,500
雜項收入		3,859
支出	278,061	136,417,210
人事支出	-1,661,555	113,760,721
人事支出	-1,661,555	113,760,721
業務支出	778,123	8,927,172
業務支出	778,123	8,927,172
獎補助支出	1,647	351,314
其他獎補助	1,647	351,314
財產損失	100	15,904
財產交易損失	100	15,904
折舊、折耗及攤銷	1,086,552	12,626,578
固定資產折舊	1,068,398	12,497,281
無形資產攤銷	18,154	129,297
其他支出	73,194	735,521
其他支出	73,194	735,521

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市中山高級中學

收入支出表

中華民國112年11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	2,292,647	-871,902
期初淨資產		223,553,273
解繳公庫		
期末淨資產		222,681,371

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。