

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 2 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	10,010,060	9,974,000	36,060	0.36	40,186,360	40,411,000	-224,640	-0.56
勞務收入	118,000	35,200		35,200		35,200		35,200	
服務收入	118,000	35,200		35,200		35,200		35,200	
財產收入	614,000	1,650		1,650		4,950	264,000	-259,050	-98.13
權利金收入	529,000						264,000	-264,000	-100.00
利息收入	20,000								
其他財產收入	65,000	1,650		1,650		4,950		4,950	
政府撥入收入	128,206,000	9,972,000	9,972,000			40,145,000	40,145,000		
公庫撥款收入	128,206,000	9,972,000	9,972,000			40,145,000	40,145,000		
教學收入	3,390,000								
學雜費收入	3,390,000								
其他收入	15,000	1,210	2,000	-790	-39.50	1,210	2,000	-790	-39.50
雜項收入	15,000	1,210	2,000	-790	-39.50	1,210	2,000	-790	-39.50
基金用途	132,343,000	9,278,174	9,974,000	-695,826	-6.98	35,604,411	40,411,000	-4,806,589	-11.89
高中及高職教育計畫	130,569,000	9,272,774	9,974,000	-701,226	-7.03	35,599,011	40,391,000	-4,791,989	-11.86
其他	130,569,000	9,272,774	9,974,000	-701,226	-7.03	35,599,011	40,391,000	-4,791,989	-11.86
體育及衛生教育計畫	500,000	5,400		5,400		5,400	20,000	-14,600	-73.00
其他	500,000	5,400		5,400		5,400	20,000	-14,600	-73.00
建築及設備計畫	1,274,000								
購建固定資產	1,274,000								
本期賸餘(短絀)		731,886		731,886		4,581,949		4,581,949	
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					18,319,465	8,460,000	9,859,465	116.54

註：

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2月28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	404,951,586	100.00	負債	2	178,125,880	43.99
流動資產	11	42,815,533	10.57	流動負債	21	22,148,160	5.47
現金	1101	41,076,068	10.14	應付款項	2102	22,148,160	5.47
庫存現金	110101	0	0.00	應付代收款	210203	22,148,160	5.47
銀行存款	110102	41,016,068	10.13	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款—市庫存款	110102-1	18,259,465	4.51	其他負債	28	155,977,720	38.52
銀行存款—保管款	110102-2	22,756,603	5.62	什項負債	2801	155,977,720	38.52
零用及週轉金	110103	60,000	0.01	存入保證金	280104	2,347,908	0.58
預付款項	1108	1,739,465	0.43	應付代管資產	280107	153,629,812	37.94
預付費用	110804	1,739,465	0.43	淨資產	3	226,825,706	56.01
預付費用—非預算類	110804-2	1,739,465	0.43	淨資產	31	226,825,706	56.01
固定資產	14	208,271,672	51.43	淨資產	3101	226,825,706	56.01
土地	1401	21,772,958	5.38	累積餘額	310101	223,553,273	55.20
土地	140101	21,772,958	5.38	本期賸餘	310102	3,272,433	0.81
土地改良物	1402	1,239,210	0.31	合計：		404,951,586	
土地改良物	140201	18,900,446	4.67				
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。

1. 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0元，存入保證金0元。

2. 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2月28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	-17,661,236	-4.36				
房屋建築及設備	1404	156,125,817	38.55				
房屋建築及設備	140401	266,478,696	65.81				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-110,352,879	-27.25				
機械及設備	1405	17,055,068	4.21				
機械及設備	140501	52,626,525	13.00				
累計折舊-機械及設備	140502	-35,571,457	-8.78				
交通及運輸設備	1406	1,237,445	0.31				
交通及運輸設備	140601	8,093,360	2.00				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-6,855,915	-1.69				
雜項設備	1407	10,841,174	2.68				
雜項設備	140701	57,929,750	14.31				
累計折舊-雜項設備	140702	-47,088,576	-11.63				
無形資產	16	234,569	0.06				
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。

1. 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0元，存入保證金0元。

2. 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2月28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	234,569	0.06				
電腦軟體	160102	234,569	0.06				
其他資產	18	153,629,812	37.94				
什項資產	1801	153,629,812	37.94				
代管資產	180106	153,629,812	37.94				
代管資產—土地	180106-1	153,629,812	37.94				
合計：		404,951,586					

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。

1. 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0元，存入保證金0元。

2. 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。