

# 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 6 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	11,558,306	11,089,000	469,306	4.23	90,055,350	90,002,000	53,350	0.06
勞務收入	118,000		9,000	-9,000	-100.00	71,060	99,000	-27,940	-28.22
服務收入	118,000		9,000	-9,000	-100.00	71,060	99,000	-27,940	-28.22
財產收入	614,000	90,519	40,000	50,519	126.30	372,093	314,000	58,093	18.50
權利金收入	529,000					266,724	264,000	2,724	1.03
利息收入	20,000	87,219	10,000	77,219	772.19	87,219	10,000	77,219	772.19
其他財產收入	65,000	3,300	30,000	-26,700	-89.00	18,150	40,000	-21,850	-54.63
政府撥入收入	128,206,000	9,745,000	9,745,000			87,887,000	87,887,000		
公庫撥款收入	128,206,000	9,745,000	9,745,000			87,887,000	87,887,000		
教學收入	3,390,000	1,721,838	1,290,000	431,838	33.48	1,721,838	1,695,000	26,838	1.58
學雜費收入	3,390,000	1,721,838	1,290,000	431,838	33.48	1,721,838	1,695,000	26,838	1.58
其他收入	15,000	949	5,000	-4,051	-81.02	3,359	7,000	-3,641	-52.01
雜項收入	15,000	949	5,000	-4,051	-81.02	3,359	7,000	-3,641	-52.01
基金用途	132,343,000	9,318,737	10,809,000	-1,490,263	-13.79	76,722,904	89,722,000	-12,999,096	-14.49
高中及高職教育計畫	130,569,000	9,285,330	10,379,000	-1,093,670	-10.54	76,356,841	87,988,000	-11,631,159	-13.22
其他	130,569,000	9,285,330	10,379,000	-1,093,670	-10.54	76,356,841	87,988,000	-11,631,159	-13.22
體育及衛生教育計畫	500,000	33,407	430,000	-396,593	-92.23	58,519	500,000	-441,481	-88.30
其他	500,000	33,407	430,000	-396,593	-92.23	58,519	500,000	-441,481	-88.30
建築及設備計畫	1,274,000					307,544	1,234,000	-926,456	-75.08
購建固定資產	1,274,000					307,544	1,234,000	-926,456	-75.08
本期賸餘(短絀)		2,239,569	280,000	1,959,569	699.85	13,332,446	280,000	13,052,446	4,661.59
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					27,069,962	8,740,000	18,329,962	209.72

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-其他財產收入：因場館尚未收取租費收入，導致場租費短收。教學收入-學雜費收入：教學收入-學雜費收入：因實際招收學生人數增加，致學雜費收入超收。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

## 平衡表

中華民國112年6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	423,301,456	100.00	負債	2	189,971,679	44.88
流動資產	11	63,411,829	14.98	流動負債	21	33,517,419	7.92
現金	1101	63,294,299	14.95	應付款項	2102	33,517,419	7.92
庫存現金	110101	0	0.00	應付代收款	210203	33,517,419	7.92
銀行存款	110102	63,234,299	14.94	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款—市庫存款	110102-1	27,009,962	6.38	其他負債	28	156,454,260	36.96
銀行存款—保管款	110102-2	36,224,337	8.56	什項負債	2801	156,454,260	36.96
零用及週轉金	110103	60,000	0.01	存入保證金	280104	2,824,448	0.67
預付款項	1108	117,530	0.03	應付代管資產	280107	153,629,812	36.29
預付費用	110804	117,530	0.03	淨資產	3	233,329,777	55.12
預付費用—非預算類	110804-2	117,530	0.03	淨資產	31	233,329,777	55.12
固定資產	14	206,057,636	48.68	淨資產	3101	233,329,777	55.12
土地	1401	21,772,958	5.14	累積餘額	310101	223,553,273	52.81
土地	140101	21,772,958	5.14	本期賸餘	310102	9,776,504	2.31
土地改良物	1402	1,206,566	0.29	合計：		423,301,456	
土地改良物	140201	18,900,446	4.47				

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6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	-17,693,880	-4.18				
房屋建築及設備	1404	155,204,736	36.67				
房屋建築及設備	140401	267,332,158	63.15				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-112,127,422	-26.49				
機械及設備	1405	16,166,793	3.82				
機械及設備	140501	52,032,563	12.29				
累計折舊-機械及設備	140502	-35,865,770	-8.47				
交通及運輸設備	1406	1,285,791	0.30				
交通及運輸設備	140601	8,168,126	1.93				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-6,882,335	-1.63				
雜項設備	1407	10,420,792	2.46				
雜項設備	140701	58,574,807	13.84				
累計折舊-雜項設備	140702	-48,154,015	-11.38				
無形資產	16	202,179	0.05				
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6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	202,179	0.05				
電腦軟體	160102	202,179	0.05				
其他資產	18	153,629,812	36.29				
什項資產	1801	153,629,812	36.29				
代管資產	180106	153,629,812	36.29				
代管資產—土地	180106-1	153,629,812	36.29				
合計：		423,301,456					

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。