

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 7 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	10,719,650	10,998,000	-278,350	-2.53	100,775,000	101,000,000	-225,000	-0.22
勞務收入	118,000		15,000	-15,000	-100.00	71,060	114,000	-42,940	-37.67
服務收入	118,000		15,000	-15,000	-100.00	71,060	114,000	-42,940	-37.67
財產收入	614,000	1,650	265,000	-263,350	-99.38	373,743	579,000	-205,257	-35.45
權利金收入	529,000		265,000	-265,000	-100.00	266,724	529,000	-262,276	-49.58
利息收入	20,000					87,219	10,000	77,219	772.19
其他財產收入	65,000	1,650		1,650		19,800	40,000	-20,200	-50.50
政府撥入收入	128,206,000	10,718,000	10,718,000			98,605,000	98,605,000		
公庫撥款收入	128,206,000	10,718,000	10,718,000			98,605,000	98,605,000		
教學收入	3,390,000					1,721,838	1,695,000	26,838	1.58
學雜費收入	3,390,000					1,721,838	1,695,000	26,838	1.58
其他收入	15,000					3,359	7,000	-3,641	-52.01
雜項收入	15,000					3,359	7,000	-3,641	-52.01
基金用途	132,343,000	10,101,780	10,998,000	-896,220	-8.15	86,824,684	100,720,000	-13,895,316	-13.80
高中及高職教育計畫	130,569,000	9,392,114	10,958,000	-1,565,886	-14.29	85,748,955	98,946,000	-13,197,045	-13.34
其他	130,569,000	9,392,114	10,958,000	-1,565,886	-14.29	85,748,955	98,946,000	-13,197,045	-13.34
體育及衛生教育計畫	500,000	9,866		9,866		68,385	500,000	-431,615	-86.32
其他	500,000	9,866		9,866		68,385	500,000	-431,615	-86.32
建築及設備計畫	1,274,000	699,800	40,000	659,800	1,649.50	1,007,344	1,274,000	-266,656	-20.93
購建固定資產	1,274,000	699,800	40,000	659,800	1,649.50	1,007,344	1,274,000	-266,656	-20.93
本期賸餘(短絀)		617,870		617,870		13,950,316	280,000	13,670,316	4,882.26
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					27,687,832	8,740,000	18,947,832	216.79

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：設置太陽光電112年第1期回贖金尚未入帳，導致權利金收入短收。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。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7月31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	423,499,321	100.00	負債	2	187,397,817	44.25
流動資產	11	61,455,837	14.51	流動負債	21	31,283,557	7.39
現金	1101	61,455,837	14.51	應付款項	2102	31,283,557	7.39
庫存現金	110101	0	0.00	應付代收款	210203	31,283,557	7.39
銀行存款	110102	61,395,837	14.50	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款—市庫存款	110102-1	27,627,832	6.52	其他負債	28	156,114,260	36.86
銀行存款—保管款	110102-2	33,768,005	7.97	什項負債	2801	156,114,260	36.86
零用及週轉金	110103	60,000	0.01	存入保證金	280104	2,484,448	0.59
預付款項	1108	0	0.00	應付代管資產	280107	153,629,812	36.28
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	3	236,101,504	55.75
預付費用—非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	31	236,101,504	55.75
固定資產	14	207,610,177	49.02	淨資產	3101	236,101,504	55.75
土地	1401	21,772,958	5.14	累積餘額	310101	223,553,273	52.79
土地	140101	21,772,958	5.14	本期賸餘	310102	12,548,231	2.96
土地改良物	1402	1,198,405	0.28	合計：		423,499,321	
土地改良物	140201	18,900,446	4.46				

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7月31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	-17,702,041	-4.18				
房屋建築及設備	1404	155,765,321	36.78				
房屋建築及設備	140401	268,314,112	63.36				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-112,548,791	-26.58				
機械及設備	1405	17,014,521	4.02				
機械及設備	140501	53,216,972	12.57				
累計折舊-機械及設備	140502	-36,202,451	-8.55				
交通及運輸設備	1406	1,311,501	0.31				
交通及運輸設備	140601	8,114,596	1.92				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-6,803,095	-1.61				
雜項設備	1407	10,547,471	2.49				
雜項設備	140701	59,067,259	13.95				
累計折舊-雜項設備	140702	-48,519,788	-11.46				
無形資產	16	803,495	0.19				

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7月31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	803,495	0.19				
電腦軟體	160102	803,495	0.19				
其他資產	18	153,629,812	36.28				
什項資產	1801	153,629,812	36.28				
代管資產	180106	153,629,812	36.28				
代管資產—土地	180106-1	153,629,812	36.28				
合計：		423,499,321					

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。