

地方教育發展基金—基隆市中山高級中學  
**基金來源、用途及餘絀表**  
 中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	123,588,000	100.00	124,144,781	100.00	556,781	0.45	134,433,134	100.00
43 勞務收入	118,000	0.10	88,600	0.07	-29,400	-24.92	83,070	0.06
431服務收入	118,000	0.10	88,600	0.07	-29,400	-24.92	83,070	0.06
45 財產收入	85,000	0.07	71,443	0.06	-13,557	-15.95	85,380	0.06
451財產處分收入			12,560	0.01	12,560	0.00	26,710	0.02
454利息收入	20,000	0.02	21,033	0.02	1,033	5.17	24,020	0.02
45Y其他財產收入	65,000	0.05	37,850	0.03	-27,150	-41.77	34,650	0.03
46 政府撥入收入	120,100,000	97.18	120,100,000	96.74		0.00	130,911,000	97.38
462公庫撥款收入	120,100,000	97.18	120,100,000	96.74			130,911,000	97.38
4S 教學收入	3,268,000	2.64	3,299,820	2.66	31,820	0.97	3,345,498	2.49
4S1學雜費收入	3,268,000	2.64	3,299,820	2.66	31,820	0.97	3,345,498	2.49
4Y 其他收入	17,000	0.01	584,918	0.47	567,918	3,340.69	8,186	0.01
4YY雜項收入	17,000	0.01	584,918	0.47	567,918	3,340.69	8,186	0.01
5 基金用途	137,485,000	111.24	133,631,806	107.64	-3,853,194	-2.80	135,203,687	100.57
52 高中及高職教育計畫	135,828,000	109.90	131,997,977	106.33	-3,830,023	-2.82	133,649,918	99.42
57 體育及衛生教育計畫	500,000	0.40	477,754	0.38	-22,246	-4.45	461,639	0.34
5M 建築及設備計畫	1,157,000	0.94	1,156,075	0.93	-925	-0.08	1,092,130	0.81
購建固定資產	1,157,000	0.94	1,156,075	0.93	-925	-0.08	1,092,130	0.81
本期賸餘(短絀)	-13,897,000		-9,487,025		4,409,975	-31.73	-770,553	
期初基金餘額	17,571,000		25,590,665		8,019,665	45.64	26,361,218	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,674,000		16,103,640		12,429,640	338.31	25,590,665	

填表說明：

## 地方教育發展基金—

平衡

中華民國110

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	383,834,289	100.00	396,299,926	100.00	-12,465,637	-3.15
流動資產	30,544,458	7.96	38,801,117	9.79	-8,256,659	-21.28
現金	30,544,458	7.96	38,801,117	9.79	-8,256,659	-21.28
銀行存款	30,544,458	7.96	38,801,117	9.79	-8,256,659	-21.28
銀行存款—市庫存款	16,651,934	4.34	26,670,280	6.73	-10,018,346	-37.56
銀行存款—保管款	13,892,524	3.62	12,130,837	3.06	1,761,687	14.52
固定資產	201,443,781	52.48	205,816,888	51.93	-4,373,107	-2.12
土地	26,252,840	6.84	26,176,040	6.61	76,800	0.29
土地	26,252,840	6.84	26,176,040	6.61	76,800	0.29
土地改良物	2,447,042	0.64	3,638,552	0.92	-1,191,510	-32.75
土地改良物	18,900,446	4.92	18,900,446	4.77	0	0.00
累計折舊—土地改良物	-16,453,404	-4.29	-15,261,894	-3.85	-1,191,510	7.81
房屋建築及設備	148,869,798	38.78	152,248,792	38.42	-3,378,994	-2.22
房屋建築及設備	253,358,799	66.01	252,467,556	63.71	891,243	0.35
累計折舊—房屋建築及設備	-104,489,001	-27.22	-100,218,764	-25.29	-4,270,237	4.26
機械及設備	9,626,366	2.51	9,249,124	2.33	377,242	4.08
機械及設備	42,970,890	11.20	40,405,243	10.20	2,565,647	6.35
累計折舊—機械及設備	-33,344,524	-8.69	-31,156,119	-7.86	-2,188,405	7.02
交通及運輸設備	1,478,505	0.39	1,877,687	0.47	-399,182	-21.26
交通及運輸設備	10,158,360	2.65	10,953,963	2.76	-795,603	-7.26
累計折舊—交通及運輸設備	-8,679,855	-2.26	-9,076,276	-2.29	396,421	-4.37
雜項設備	12,769,230	3.33	12,626,693	3.19	142,537	1.13
雜項設備	58,862,309	15.34	56,572,710	14.28	2,289,599	4.05
累計折舊—雜項設備	-46,093,079	-12.01	-43,946,017	-11.09	-2,147,062	4.89
無形資產	367,338	0.10	203,209	0.05	164,129	80.77
無形資產	367,338	0.10	203,209	0.05	164,129	80.77
電腦軟體	367,338	0.10	203,209	0.05	164,129	80.77
其他資產	151,478,712	39.46	151,478,712	38.22	0	0.00
什項資產	151,478,712	39.46	151,478,712	38.22	0	0.00
代管資產	151,478,712	39.46	151,478,712	38.22	0	0.00
代管資產—土地	151,478,712	39.46	151,478,712	38.22	0	0.00
合 計	383,834,289	100.00	396,299,926	100.00	-12,465,637	-3.15

信託代理與保證資產 1,396,600

保證品 1,396,600

註：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110年12月底，尚未結清之債權債務為：應付代收款3,024元，存入保證金0元。

2. 信託代理與保證資產(負債)科目：無。

3. 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。

4. 經營珍貴動產、不動產總額為0元。

5. 本表編製基礎係依會計法刪除第29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。

基隆市中山高級中學  
表  
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>負 債</b>	165,919,530	43.23	164,689,164	41.56	1,230,366	0.75
流動負債	12,106,207	3.15	10,200,911	2.57	1,905,296	18.68
應付款項	12,106,207	3.15	10,200,911	2.57	1,905,296	18.68
應付代收款	11,557,913	3.01	9,121,296	2.30	2,436,617	26.71
應付代收款	11,557,913	3.01	9,121,296	2.30	2,436,617	26.71
應付費用	548,294	0.14	1,079,615	0.27	-531,321	-49.21
應付費用	548,294	0.14	1,079,615	0.27	-531,321	-49.21
其他負債	153,813,323	40.07	154,488,253	38.98	-674,930	-0.44
什項負債	153,813,323	40.07	154,488,253	38.98	-674,930	-0.44
存入保證金	2,334,611	0.61	3,009,541	0.76	-674,930	-22.43
存入保證金	2,334,611	0.61	3,009,541	0.76	-674,930	-22.43
應付代管資產	151,478,712	39.46	151,478,712	38.22	0	0.00
應付代管資產	151,478,712	39.46	151,478,712	38.22	0	0.00
<b>淨資產</b>	217,914,759	56.77	231,610,762	58.44	-13,696,003	-5.91
淨資產	217,914,759	56.77	231,610,762	58.44	-13,696,003	-5.91
淨資產	217,914,759	56.77	231,610,762	58.44	-13,696,003	-5.91
累積餘額	217,914,759	56.77	231,610,762	58.44	-13,696,003	-5.91
合 計	383,834,289	100.00	396,299,926	100.00	-12,465,637	-3.15

信託代理與保證負債 1,396,600

應付保證品 1,396,600

註：

地方教育發展基金—基隆市中山高級中學  
**現金流量表**

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度金額
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	-13,696,003
8002 調整非現金項目	7,270,349
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-6,425,654
82 投資活動之現金流量	
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,156,075
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,156,075
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,656,650
8404 減少短期債務及其他負債	-2,331,580
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-674,930
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-8,256,659
87 期初現金及約當現金	38,801,117
88 期末現金及約當現金	30,544,458

備註：

- 1.不影響現金流量之活動計有—(一)退休及離職準備金淨減0元、應付退休及離職金淨減0元。(二)代管資產-土地淨增0元、應付代管資產淨增0元。
- 2.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。