

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 113 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	138,521,000	11,130,099	9,803,000	1,327,099	13.54	101,115,749	101,142,000	-26,251	-0.03
勞務收入	118,000		15,000	-15,000	-100.00	46,700	114,000	-67,300	-59.04
服務收入	118,000		15,000	-15,000	-100.00	46,700	114,000	-67,300	-59.04
財產收入	665,000					498,604	325,000	173,604	53.42
財產處分收入						5,165		5,165	
權利金收入	520,000					400,073	260,000	140,073	53.87
利息收入	80,000					83,966	40,000	43,966	109.92
其他財產收入	65,000					9,400	25,000	-15,600	-62.40
政府撥入收入	133,972,000	9,788,000	9,788,000			98,822,000	98,822,000		
公庫撥款收入	133,972,000	9,788,000	9,788,000			98,822,000	98,822,000		
教學收入	3,751,000	1,341,600		1,341,600		1,693,710	1,876,000	-182,290	-9.72
學雜費收入	3,751,000	1,341,600		1,341,600		1,693,710	1,876,000	-182,290	-9.72
其他收入	15,000	499		499		54,735	5,000	49,735	994.70
雜項收入	15,000	499		499		54,735	5,000	49,735	994.70
基金用途	148,926,000	10,951,646	11,632,000	-680,354	-5.85	89,195,662	104,852,000	-15,656,338	-14.93
高中及高職教育計畫	144,751,000	9,827,128	11,192,000	-1,364,872	-12.20	85,871,098	100,957,000	-15,085,902	-14.94
其他	144,751,000	9,827,128	11,192,000	-1,364,872	-12.20	85,871,098	100,957,000	-15,085,902	-14.94
體育及衛生教育計畫	500,000	265,358		265,358		410,691	500,000	-89,309	-17.86
其他	500,000	265,358		265,358		410,691	500,000	-89,309	-17.86
建築及設備計畫	3,675,000	859,160	440,000	419,160	95.26	2,913,873	3,395,000	-481,127	-14.17
購建固定資產	3,675,000	859,160	440,000	419,160	95.26	2,913,873	3,395,000	-481,127	-14.17
本期賸餘(短絀)	-10,405,000	178,453	-1,829,000	2,007,453	-109.76	11,920,087	-3,710,000	15,630,087	-421.30
期初基金餘額	13,738,000					15,147,536	13,738,000	1,409,536	10.26
解繳公庫									
期末基金餘額	3,333,000					27,067,623	10,028,000	17,039,623	169.92

註：一、基金來源：服務收入-國中部英語資優班報名費短收。財產處分收入-大德分校變賣報廢之電腦等收入繳庫，致超收。權利金收入：收到設置太陽光電112年7-12月回饋金，收入超出預算分配數，致超收。利息收入-各項補助款增加，以致專戶存款餘額增多，故利息收入超收。其他財產收入：因場館出借低於預期，致短收。雜項收入：收到資源回收物變賣收入，及廠商未申請退還之保固保證金，先行辦理繳庫，致超收。

二、基金用途：高中及高職教育計畫-因人事費實際支出較預期少，故短支。建築及設備計畫-大德分校各項教學及行政設備尚規劃採購中，故短支。

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113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	251,233,459	100.00	負債	2	20,373,563	8.11
流動資產	11	47,441,186	18.88	流動負債	21	18,629,773	7.42
現金	1101	47,441,186	18.88	應付款項	2102	18,629,773	7.42
銀行存款	110102	47,381,186	18.86	應付代收款	210203	18,629,773	7.42
銀行存款—市庫存款	110102-1	27,007,623	10.75	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款—保管款	110102-2	20,373,563	8.11	其他負債	28	1,743,790	0.69
零用及週轉金	110103	60,000	0.02	什項負債	2801	1,743,790	0.69
預付款項	1108	0	0.00	存入保證金	280104	1,743,790	0.69
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	3	230,859,896	91.89
預付費用—非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	31	230,859,896	91.89
固定資產	14	203,184,176	80.87	淨資產	3101	230,859,896	91.89
土地	1401	23,102,918	9.20	累積餘額	310101	220,261,140	87.67
土地	140101	23,102,918	9.20	本期賸餘	310102	9,268,796	3.69
土地改良物	1402	1,100,478	0.44	淨資產調整數	310104	1,329,960	1.00
土地改良物	140201	18,900,446	7.52	合計：		251,233,459	
累計折舊—土地改良物	140202	-17,799,968	-7.09				
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。

(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113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		
房屋建築及設備	1404	152,164,475	60.57				
房屋建築及設備	140401	269,710,204	107.35				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-117,545,729	-46.79				
機械及設備	1405	14,805,207	5.89				
機械及設備	140501	52,341,804	20.83				
累計折舊-機械及設備	140502	-37,536,597	-14.94				
交通及運輸設備	1406	1,315,936	0.52				
交通及運輸設備	140601	7,191,159	2.86				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-5,875,223	-2.34				
雜項設備	1407	10,695,162	4.26				
雜項設備	140701	60,392,916	24.04				
累計折舊-雜項設備	140702	-49,697,754	-19.78				
無形資產	16	608,097	0.24				
無形資產	1601	608,097	0.24				
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。

(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113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		
電腦軟體	160102	608,097	0.24				
其他資產	18	0	0.00				
什項資產	1801	0	0.00				
代管資產	180106	156,362,973	62.24				
代管資產—土地	180106-1	156,362,973	62.24				
應付代管資產	180107	-156,362,973	-62.24				
合計：		251,233,459					

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。

(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。