

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 8 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	18,668,420	18,683,000	-14,580	-0.08	119,784,169	119,825,000	-40,831	-0.03
勞務收入	118,000	700	4,000	-3,300	-82.50	47,400	118,000	-70,600	-59.83
服務收入	118,000	700	4,000	-3,300	-82.50	47,400	118,000	-70,600	-59.83
財產收入	665,000	1,200		1,200		499,804	325,000	174,804	53.79
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	1,200		1,200		10,600	25,000	-14,400	-57.60
政府撥入收入	133,972,000	18,679,000	18,679,000			117,501,000	117,501,000		
公庫撥款收入	133,972,000	18,679,000	18,679,000			117,501,000	117,501,000		
教學收入	3,751,000	-12,480		-12,480		1,681,230	1,876,000	-194,770	-10.38
學雜費收入	3,751,000	-12,480		-12,480		1,681,230	1,876,000	-194,770	-10.38
其他收入	15,000					54,735	5,000	49,735	994.70
雜項收入	15,000					54,735	5,000	49,735	994.70
基金用途	148,926,000	10,423,186	19,418,000	-8,994,814	-46.32	99,618,848	124,270,000	-24,651,152	-19.84
高中及高職教育計畫	144,751,000	10,411,007	19,418,000	-9,006,993	-46.38	96,282,105	120,375,000	-24,092,895	-20.01
其他	144,751,000	10,411,007	19,418,000	-9,006,993	-46.38	96,282,105	120,375,000	-24,092,895	-20.01
體育及衛生教育計畫	500,000					410,691	500,000	-89,309	-17.86
其他	500,000					410,691	500,000	-89,309	-17.86
建築及設備計畫	3,675,000	12,179		12,179		2,926,052	3,395,000	-468,948	-13.81
購建固定資產	3,675,000	12,179		12,179		2,926,052	3,395,000	-468,948	-13.81
本期賸餘(短絀)	-10,405,000	8,245,234	-735,000	8,980,234	-1,221.80	20,165,321	-4,445,000	24,610,321	-553.66
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					35,312,857	9,293,000	26,019,857	279.99

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，故超收。其他財產收入-因場館出借低於預期，致短收。學雜費收入-實際收入較預期為低，致短收。雜項收入-收到資源回收物變賣款及廠商逾期未申請退還保固保證金，先行辦理繳庫，致超收。

二、基金用途：高中及高職教育計畫-因教師考績獎金未核發，故短支。體育及衛生教育計畫-外木山長泳採購案，已於113年6月16日履約完成並驗收付款，因撙節支出，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8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	256,303,713	100.00	負債	2	16,480,126	6.43
流動資產	11	51,792,983	20.21	流動負債	21	14,636,336	5.71
現金	1101	51,390,552	20.05	應付款項	2102	14,636,336	5.71
銀行存款	110102	51,330,552	20.03	應付代收款	210203	14,636,336	5.71
銀行存款—市庫存款	110102-1	35,252,857	13.75	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款—保管款	110102-2	16,077,695	6.27	其他負債	28	1,843,790	0.72
零用及週轉金	110103	60,000	0.02	什項負債	2801	1,843,790	0.72
預付款項	1108	402,431	0.16	存入保證金	280104	1,843,790	0.72
預付費用	110804	402,431	0.16	淨資產	3	239,823,587	93.57
預付費用—非預算類	110804-2	402,431	0.16	淨資產	31	239,823,587	93.57
固定資產	14	203,917,579	79.56	淨資產	3101	239,823,587	93.57
土地	1401	23,102,918	9.01	累積餘額	310101	220,261,140	85.94
土地	140101	23,102,918	9.01	本期賸餘	310102	18,232,487	7.11
土地改良物	1402	1,092,318	0.43	淨資產調整數	310104	1,329,960	1.00
土地改良物	140201	18,900,446	7.37	合計：		256,303,713	
累計折舊—土地改良物	140202	-17,808,128	-6.95				
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8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	152,940,020	59.67				
房屋建築及設備	140401	270,894,805	105.69				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-117,954,785	-46.02				
機械及設備	1405	14,832,057	5.79				
機械及設備	140501	52,700,054	20.56				
累計折舊-機械及設備	140502	-37,867,997	-14.77				
交通及運輸設備	1406	1,297,342	0.51				
交通及運輸設備	140601	7,191,159	2.81				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-5,893,817	-2.30				
雜項設備	1407	10,652,924	4.16				
雜項設備	140701	60,575,500	23.63				
累計折舊-雜項設備	140702	-49,922,576	-19.48				
無形資產	16	593,151	0.23				
無形資產	1601	593,151	0.23				
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8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	593,151	0.23				
其他資產	18	0	0.00				
什項資產	1801	0	0.00				
代管資產	180106	156,362,973	61.01				
代管資產—土地	180106-1	156,362,973	61.01				
應付代管資產	180107	-156,362,973	-61.01				
合計：		256,303,713					

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。