

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 112 年度

單位：新臺幣元

項 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	132,343,000	100.00	132,628,042	100.00	285,042	0.22	131,601,161	100.00
43 勞務收入	118,000	0.09	71,060	0.05	-46,940	-39.78	64,840	0.05
431 服務收入	118,000	0.09	71,060	0.05	-46,940	-39.78	64,840	0.05
45 財產收入	614,000	0.46	833,266	0.63	219,266	35.71	421,257	0.32
451 財產處分收入							27,750	0.02
453 權利金收入	529,000	0.40	567,086	0.43	38,086	7.20	250,780	0.19
454 利息收入	20,000	0.02	212,930	0.16	192,930	964.65	74,077	0.06
45Y 其他財產收入	65,000	0.05	53,250	0.04	-11,750	-18.08	68,650	0.05
46 政府撥入收入	128,206,000	96.87	128,314,000	96.75	108,000	0.08	127,554,000	96.92
462 公庫撥款收入	128,206,000	96.87	128,314,000	96.75	108,000	0.08	127,554,000	96.92
4S 教學收入	3,390,000	2.56	3,405,338	2.57	15,338	0.45	3,541,036	2.69
4S1 學雜費收入	3,390,000	2.56	3,405,338	2.57	15,338	0.45	3,541,036	2.69
4Y 其他收入	15,000	0.01	4,378	0.00	-10,622	-70.81	20,028	0.02
4YY 雜項收入	15,000	0.01	4,378	0.00	-10,622	-70.81	20,028	0.02
5 基金用途	132,343,000	100.00	131,218,022	98.94	-1,124,978	-0.85	133,967,285	101.80
52 高中及高職教育計畫	130,569,000	98.66	129,465,307	97.62	-1,103,693	-0.85	133,281,168	101.28
57 體育及衛生教育計畫	500,000	0.38	488,350	0.37	-11,650	-2.33	456,222	0.35
5M 建築及設備計畫	1,274,000	0.96	1,264,365	0.95	-9,635	-0.76	229,895	0.17
購建固定資產	1,274,000	0.96	1,264,365	0.95	-9,635	-0.76	229,895	0.17
本期賸餘 (短絀)			1,410,020		1,410,020	0.00	-2,366,124	
期初基金餘額	8,460,000		13,737,516		5,277,516	62.38	16,103,640	
解繳公庫								
期末基金餘額	8,460,000		15,147,536		6,687,536	79.05	13,737,516	

填表說明：

## 地方教育發展基金—

平衡

中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	390,623,241	100.00	390,433,723	100.00	189,518	0.05
流動資產	31,879,825	8.16	26,988,154	6.91	4,891,671	18.13
現金	30,996,668	7.94	26,138,486	6.69	4,858,182	18.59
銀行存款	30,996,668	7.94	26,138,486	6.69	4,858,182	18.59
預付款項	883,157	0.23	849,668	0.22	33,489	3.94
預付費用	883,157	0.23	849,668	0.22	33,489	3.94
固定資產	204,400,876	52.33	209,564,993	53.67	-5,164,117	-2.46
土地	21,772,958	5.57	21,772,958	5.58	0	0.00
土地	21,772,958	5.57	21,772,958	5.58	0	0.00
土地改良物	1,157,602	0.30	1,255,532	0.32	-97,930	-7.80
土地改良物	18,900,446	4.84	18,900,446	4.84	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-17,742,844	-4.54	-17,644,914	-4.52	-97,930	0.56
房屋建築及設備	153,790,914	39.37	156,914,609	40.19	-3,123,695	-1.99
房屋建築及設備	268,447,512	68.72	266,432,696	68.24	2,014,816	0.76
累計折舊-房屋建築及設備	-114,656,598	-29.35	-109,518,087	-28.05	-5,138,511	4.69
機械及設備	15,961,939	4.09	16,822,021	4.31	-860,082	-5.11
機械及設備	53,921,522	13.80	51,681,525	13.24	2,239,997	4.33
累計折舊-機械及設備	-37,959,583	-9.72	-34,859,504	-8.93	-3,100,079	8.89
交通及運輸設備	1,253,243	0.32	1,270,117	0.33	-16,874	-1.33
交通及運輸設備	8,143,496	2.08	8,093,360	2.07	50,136	0.62
累計折舊-交通及運輸設備	-6,890,253	-1.76	-6,823,243	-1.75	-67,010	0.98
雜項設備	10,464,220	2.68	11,529,756	2.95	-1,065,536	-9.24
雜項設備	60,630,884	15.52	57,944,914	14.84	2,685,970	4.64
累計折舊-雜項設備	-50,166,664	-12.84	-46,415,158	-11.89	-3,751,506	8.08
無形資產	712,728	0.18	250,764	0.06	461,964	184.22
無形資產	712,728	0.18	250,764	0.06	461,964	184.22
電腦軟體	712,728	0.18	250,764	0.06	461,964	184.22
其他資產	153,629,812	39.33	153,629,812	39.35	0	0.00
什項資產	153,629,812	39.33	153,629,812	39.35	0	0.00
代管資產	153,629,812	39.33	153,629,812	39.35	0	0.00
合 計	390,623,241	100.00	390,433,723	100.00	189,518	0.05

信託代理與保證資產 1,396,600

保證品 1,396,600

註：1. 信託代理與保證資產(負債)之內容及金額如下：保證品1,396,600元、應付保證品1,396,600元，為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)。

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。

4. 經管珍貴動產、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>	170,362,101	43.61	166,880,450	42.74	3,481,651	2.09
流動負債	14,745,941	3.77	11,083,890	2.84	3,662,051	33.04
應付款項	14,745,941	3.77	11,083,890	2.84	3,662,051	33.04
應付代收款	14,370,900	3.68	10,693,475	2.74	3,677,425	34.39
應付費用	375,041	0.10	390,415	0.10	-15,374	-3.94
其他負債	155,616,160	39.84	155,796,560	39.90	-180,400	-0.12
什項負債	155,616,160	39.84	155,796,560	39.90	-180,400	-0.12
存入保證金	1,986,348	0.51	2,166,748	0.55	-180,400	-8.33
應付代管資產	153,629,812	39.33	153,629,812	39.35	0	0.00
<b>淨資產</b>	220,261,140	56.39	223,553,273	57.26	-3,292,133	-1.47
淨資產	220,261,140	56.39	223,553,273	57.26	-3,292,133	-1.47
淨資產	220,261,140	56.39	223,553,273	57.26	-3,292,133	-1.47
累積餘額	220,261,140	56.39	223,553,273	57.26	-3,292,133	-1.47
合 計	390,623,241	100.00	390,433,723	100.00	189,518	0.05

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112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)	-3,292,133
8002 調整非現金項目	9,595,080
81 業務活動之淨現金流入(流出)	6,302,947
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	-1,264,365
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,264,365
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,507,400
8404 減少短期債務及其他負債	-1,687,800
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-180,400
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	4,858,182
87 期初現金及約當現金	26,138,486
88 期末現金及約當現金	30,996,668

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。