

# 基隆市地方教育發展基金—基隆市中山高級中學

17203-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 2 月份

單位：新臺幣元

| 項 目       |     | 本 年 度<br>法 定 預 算 數 | 本 月 份     |           |          |        | 本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數 |            |            |        |
|-----------|-----|--------------------|-----------|-----------|----------|--------|-----------------------|------------|------------|--------|
| 名 稱       | 編 號 |                    | 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      | 4   | 123,588,000        | 9,966,172 | 9,966,000 | 172      | 0.00   | 39,957,472            | 39,955,000 | 2,472      | 0.01   |
| 勞務收入      | 43  | 118,000            |           |           |          |        |                       |            |            |        |
| 服務收入      | 431 | 118,000            |           |           |          |        |                       |            |            |        |
| 財產收入      | 45  | 85,000             |           |           |          |        | 3,300                 |            | 3,300      |        |
| 利息收入      | 454 | 20,000             |           |           |          |        |                       |            |            |        |
| 其他財產收入    | 45Y | 65,000             |           |           |          |        | 3,300                 |            | 3,300      |        |
| 政府撥入收入    | 46  | 120,100,000        | 9,965,000 | 9,965,000 |          |        | 39,953,000            | 39,953,000 |            |        |
| 公庫撥款收入    | 462 | 120,100,000        | 9,965,000 | 9,965,000 |          |        | 39,953,000            | 39,953,000 |            |        |
| 教學收入      | 4S  | 3,268,000          |           |           |          |        |                       |            |            |        |
| 學雜費收入     | 4S1 | 3,268,000          |           |           |          |        |                       |            |            |        |
| 其他收入      | 4Y  | 17,000             | 1,172     | 1,000     | 172      | 17.20  | 1,172                 | 2,000      | -828       | -41.40 |
| 雜項收入      | 4YY | 17,000             | 1,172     | 1,000     | 172      | 17.20  | 1,172                 | 2,000      | -828       | -41.40 |
| 基金用途      | 5   | 137,485,000        | 9,121,465 | 9,966,000 | -844,535 | -8.47  | 34,808,142            | 39,955,000 | -5,146,858 | -12.88 |
| 高中及高職教育計畫 | 52  | 135,828,000        | 9,117,865 | 9,946,000 | -828,135 | -8.33  | 34,799,742            | 39,915,000 | -5,115,258 | -12.82 |
| 體育及衛生教育計畫 | 57  | 500,000            | 3,600     | 20,000    | -16,400  | -82.00 | 8,400                 | 40,000     | -31,600    | -79.00 |
| 建築及設備計畫   | 5M  | 1,157,000          |           |           |          |        |                       |            |            |        |
| 購建固定資產    |     | 1,157,000          |           |           |          |        |                       |            |            |        |
| 本期賸餘(短絀)  | 6   | -13,897,000        | 844,707   |           | 844,707  |        | 5,149,330             |            | 5,149,330  |        |
| 期初基金餘額    | 71  | 17,571,000         |           |           |          |        | 25,590,665            | 17,571,000 | 8,019,665  | 45.64  |
| 解繳公庫      | 72  |                    |           |           |          |        |                       |            |            |        |
| 期末基金餘額    | 73  | 3,674,000          |           |           |          |        | 30,739,995            | 17,571,000 | 13,168,995 | 74.95  |

註：

基隆市地方教育發展基金—基隆市中山高級中學

17203-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 110 年 2 月份

單位：新臺幣元

| 業務計畫項目    |    | 本月數<br>及<br>累計數 | 數 量   |       |       | 執 行 數      |            |            |        |
|-----------|----|-----------------|-------|-------|-------|------------|------------|------------|--------|
| 名 稱       | 單位 |                 | 實 際 數 | 預 算 數 | 占預算數% | 實 際 數      | 預 算 數      | 比較增減       |        |
|           |    |                 |       |       |       |            |            | 金額         | %      |
| 高中及高職教育計畫 |    | 本月數             |       |       |       | 9,117,865  | 9,946,000  | -828,135   | -8.33  |
|           |    | 累計數             |       |       |       | 34,799,742 | 39,915,000 | -5,115,258 | -12.82 |
| 體育及衛生教育計畫 |    | 本月數             |       |       |       | 3,600      | 20,000     | -16,400    | -82.00 |
|           |    | 累計數             |       |       |       | 8,400      | 40,000     | -31,600    | -79.00 |

基隆市地方教育發展基金—基隆市中山高級中學  
**長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表**

17203-4

中華民國 110 年 2 月份

單位：新臺幣元

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動   |         | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額      |
|------------|---------------|-----------------------|-----------|---------|------------------------------|-------------|
|            |               |                       | 增加數       | 減少數     |                              |             |
| <b>資產</b>  | 405,679,167   | 199,659,070           | 1,517,478 | 249,216 | 1,998,877                    | 205,289,482 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                       |           |         |                              |             |
| 土地         | 26,176,040    |                       |           |         |                              | 26,176,040  |
| 土地改良物      | 18,900,446    | 15,261,894            |           |         | 198,585                      | 3,439,967   |
| 房屋及建築      | 252,467,556   | 100,218,764           |           |         | 774,160                      | 151,474,632 |
| 機械及設備      | 40,405,243    | 31,156,119            | 1,517,478 | 98,392  | 455,554                      | 10,212,656  |
| 交通及運輸設備    | 10,953,963    | 9,076,276             |           |         | 78,328                       | 1,799,359   |
| 雜項設備       | 56,572,710    | 43,946,017            |           | 128,291 | 492,250                      | 12,006,152  |
| 購建中固定資產    |               |                       |           |         |                              |             |
| 租賃資產       |               |                       |           |         |                              |             |
| 租賃權益改良     |               |                       |           |         |                              |             |
| 電腦軟體       | 203,209       |                       |           | 22,533  |                              | 180,676     |
| 權利         |               |                       |           |         |                              |             |

註：一、本年度成本變動：

(一)機械及設備-增加數：增置1,432,360元、撥入85,118元。減少數：報廢 98,392元。(二)雜項設備-增加數：增置0元。減少數：報廢 128,291元。(三)電腦軟體-減少數：無形資產攤銷22,533元。

二、本表與市有財產增減結存表之差異原因：

(一)電腦軟體依規定須列帳，財產系統不列帳，因而產生差異180,676元

基隆市地方教育發展基金—基隆市中山高級中學  
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

17203-5

中華民國 110 年 2 月份

單位：新臺幣元

| 項 目  | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額 |
|------|---------------|-----------------------|---------|-----|------------------------------|--------|
|      |               |                       | 增加數     | 減少數 |                              |        |
| 遞耗資產 |               |                       |         |     |                              |        |
| 其他   |               |                       |         |     |                              |        |

註：一、本年度成本變動：

(一)機械及設備-增加數：增置1,432,360元、撥入85,118元。減少數：報廢 98,392元。(二)雜項設備-增加數：增置0元。減少數：報廢 128,291元。(三)電腦軟體-減少數：無形資產攤銷22,533元。

二、本表與市有財產增減結存表之差異原因：

(一)電腦軟體依規定須列帳，財產系統不列帳，因而產生差異180,676元



## 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110年2月28日

單位：新臺幣元

| 資產        |          | 金額          | %      | 負債及基金餘額 |        | 金額          | %     |
|-----------|----------|-------------|--------|---------|--------|-------------|-------|
| 科目名稱      | 編號       |             |        | 科目名稱    | 編號     |             |       |
| 資產        | 1        | 404,802,471 | 100.00 | 負債      | 2      | 168,772,994 | 41.69 |
| 流動資產      | 11       | 48,034,277  | 11.87  | 流動負債    | 21     | 14,545,380  | 3.59  |
| 現金        | 1101     | 46,364,817  | 11.45  | 應付款項    | 2102   | 14,545,380  | 3.59  |
| 庫存現金      | 110101   | 0           | 0.00   | 應付代收款   | 210203 | 13,985,308  | 3.45  |
| 銀行存款      | 110102   | 46,364,817  | 11.45  | 應付費用    | 210204 | 560,072     | 0.14  |
| 銀行存款—市庫存款 | 110102-1 | 30,209,350  | 7.46   | 其他負債    | 28     | 154,227,614 | 38.10 |
| 銀行存款—保管款  | 110102-2 | 16,155,467  | 3.99   | 什項負債    | 2801   | 154,227,614 | 38.10 |
| 預付款項      | 1108     | 1,669,460   | 0.41   | 存入保證金   | 280104 | 2,748,902   | 0.68  |
| 預付費用      | 110804   | 1,669,460   | 0.41   | 應付代管資產  | 280107 | 151,478,712 | 37.42 |
| 預付費用—預算類  | 110804-1 | 1,090,717   | 0.27   | 淨資產     | 3      | 236,029,477 | 58.31 |
| 預付費用—非預算類 | 110804-2 | 578,743     | 0.14   | 淨資產     | 31     | 236,029,477 | 58.31 |
| 固定資產      | 14       | 205,108,806 | 50.67  | 淨資產     | 3101   | 236,029,477 | 58.31 |
| 土地        | 1401     | 26,176,040  | 6.47   | 累積餘額    | 310101 | 231,610,762 | 57.22 |
| 土地        | 140101   | 26,176,040  | 6.47   | 本期賸餘    | 310102 | 4,418,715   | 1.09  |
| 土地改良物     | 1402     | 3,439,967   | 0.85   | 合計：     |        | 404,802,471 |       |
| 土地改良物     | 140201   | 18,900,446  | 4.67   |         |        |             |       |

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：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7,477元，存入保證金0元。

## 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110年2月28日

單位：新臺幣元

| 資產           |        | 金額           | %      | 負債及基金餘額 |    | 金額 | % |
|--------------|--------|--------------|--------|---------|----|----|---|
| 科目名稱         | 編號     |              |        | 科目名稱    | 編號 |    |   |
| 累計折舊-土地改良物   | 140202 | -15,460,479  | -3.82  |         |    |    |   |
| 房屋及建築        | 1404   | 151,474,632  | 37.42  |         |    |    |   |
| 房屋建築及設備      | 140401 | 252,467,556  | 62.37  |         |    |    |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -100,992,924 | -24.95 |         |    |    |   |
| 機械及設備        | 1405   | 10,212,656   | 2.52   |         |    |    |   |
| 機械及設備        | 140501 | 41,824,329   | 10.33  |         |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -31,611,673  | -7.81  |         |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 1,799,359    | 0.44   |         |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 10,953,963   | 2.71   |         |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -9,154,604   | -2.26  |         |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407   | 12,006,152   | 2.97   |         |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701 | 56,444,419   | 13.94  |         |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -44,438,267  | -10.98 |         |    |    |   |
| 無形資產         | 16     | 180,676      | 0.04   |         |    |    |   |

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：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7,477元，存入保證金0元。

## 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110年2月28日

單位：新臺幣元

| 資產      |          | 金額          | %     | 負債及基金餘額 |    | 金額 | % |
|---------|----------|-------------|-------|---------|----|----|---|
| 科目名稱    | 編號       |             |       | 科目名稱    | 編號 |    |   |
| 無形資產    | 1601     | 180,676     | 0.04  |         |    |    |   |
| 電腦軟體    | 160102   | 180,676     | 0.04  |         |    |    |   |
| 其他資產    | 18       | 151,478,712 | 37.42 |         |    |    |   |
| 什項資產    | 1801     | 151,478,712 | 37.42 |         |    |    |   |
| 代管資產    | 180106   | 151,478,712 | 37.42 |         |    |    |   |
| 代管資產—土地 | 180106-1 | 151,478,712 | 37.42 |         |    |    |   |
| 合計：     |          | 404,802,471 |       |         |    |    |   |

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：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7,477元，存入保證金0元。

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 110 年 2 月份

單位：新臺幣元

| 平衡表帳面餘額    | 支付科對帳單之餘額  | 平衡表減支付科差額 | 差異原因說明 |
|------------|------------|-----------|--------|
| 30,209,350 | 30,209,350 | 0         |        |