

# 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 112 年 5 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	132,343,000	10,002,260	10,436,000	-433,740	-4.16	78,497,044	78,913,000	-415,956	-0.53
勞務收入	118,000	10,360	33,000	-22,640	-68.61	71,060	90,000	-18,940	-21.04
服務收入	118,000	10,360	33,000	-22,640	-68.61	71,060	90,000	-18,940	-21.04
財產收入	614,000	3,300	10,000	-6,700	-67.00	281,574	274,000	7,574	2.76
權利金收入	529,000					266,724	264,000	2,724	1.03
利息收入	20,000								
其他財產收入	65,000	3,300	10,000	-6,700	-67.00	14,850	10,000	4,850	48.50
政府撥入收入	128,206,000	9,988,000	9,988,000			78,142,000	78,142,000		
公庫撥款收入	128,206,000	9,988,000	9,988,000			78,142,000	78,142,000		
教學收入	3,390,000		405,000	-405,000	-100.00		405,000	-405,000	-100.00
學雜費收入	3,390,000		405,000	-405,000	-100.00		405,000	-405,000	-100.00
其他收入	15,000	600		600		2,410	2,000	410	20.50
雜項收入	15,000	600		600		2,410	2,000	410	20.50
基金用途	132,343,000	10,566,286	10,436,000	130,286	1.25	67,404,167	78,913,000	-11,508,833	-14.58
高中及高職教育計畫	130,569,000	10,376,620	10,376,000	620	0.01	67,071,511	77,609,000	-10,537,489	-13.58
其他	130,569,000	10,376,620	10,376,000	620	0.01	67,071,511	77,609,000	-10,537,489	-13.58
體育及衛生教育計畫	500,000	14,120	20,000	-5,880	-29.40	25,112	70,000	-44,888	-64.13
其他	500,000	14,120	20,000	-5,880	-29.40	25,112	70,000	-44,888	-64.13
建築及設備計畫	1,274,000	175,546	40,000	135,546	338.87	307,544	1,234,000	-926,456	-75.08
購建固定資產	1,274,000	175,546	40,000	135,546	338.87	307,544	1,234,000	-926,456	-75.08
本期賸餘(短絀)		-564,026		-564,026		11,092,877		11,092,877	
期初基金餘額	8,460,000					13,737,516	8,460,000	5,277,516	62.38
解繳公庫									
期末基金餘額	8,460,000					24,830,393	8,460,000	16,370,393	193.50

註：一、基金來源：勞務收入-服務收入：因報名人數減少，致英語資優班入班報名費短收。財產收入-其他財產收入：因場館租費收入超出預期致超收。教學收入-學雜費收入：因學雜費收入校內未及於本月簽准辦理繳庫，致短收。其他收入-雜項收入：資源回收變賣所得超收。

## 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112年5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	430,506,497	100.00	負債	2	198,461,051	46.10
流動資產	11	69,661,632	16.18	流動負債	21	42,156,791	9.79
現金	1101	69,661,632	16.18	應付款項	2102	42,156,791	9.79
庫存現金	110101	0	0.00	應付代收款	210203	42,156,791	9.79
銀行存款	110102	69,601,632	16.17	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款—市庫存款	110102-1	24,770,393	5.75	其他負債	28	156,304,260	36.31
銀行存款—保管款	110102-2	44,831,239	10.41	什項負債	2801	156,304,260	36.31
零用及週轉金	110103	60,000	0.01	存入保證金	280104	2,674,448	0.62
預付款項	1108	0	0.00	應付代管資產	280107	153,629,812	35.69
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	3	232,045,446	53.90
預付費用—非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	31	232,045,446	53.90
固定資產	14	207,004,777	48.08	淨資產	3101	232,045,446	53.90
土地	1401	21,772,958	5.06	累積餘額	310101	223,553,273	51.93
土地	140101	21,772,958	5.06	本期賸餘	310102	8,492,173	1.97
土地改良物	1402	1,214,727	0.28	合計：		430,506,497	
土地改良物	140201	18,900,446	4.39				

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二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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。茲截至本月底，尚未結清之債權債務為：應付代收款0元，存入保證金0元。

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。

## 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112年5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		
累計折舊-土地改良物	140202	-17,685,719	-4.11				
房屋建築及設備	1404	155,544,355	36.13				
房屋建築及設備	140401	267,152,608	62.06				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-111,608,253	-25.92				
機械及設備	1405	16,512,021	3.84				
機械及設備	140501	52,032,563	12.09				
累計折舊-機械及設備	140502	-35,520,542	-8.25				
交通及運輸設備	1406	1,302,579	0.30				
交通及運輸設備	140601	8,168,126	1.90				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-6,865,547	-1.59				
雜項設備	1407	10,658,137	2.48				
雜項設備	140701	58,455,796	13.58				
累計折舊-雜項設備	140702	-47,797,659	-11.10				
無形資產	16	210,276	0.05				
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二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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。茲截至本月底，尚未結清之債權債務為：應付代收款0元，存入保證金0元。

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。

## 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112年5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		
無形資產	1601	210,276	0.05				
電腦軟體	160102	210,276	0.05				
其他資產	18	153,629,812	35.69				
什項資產	1801	153,629,812	35.69				
代管資產	180106	153,629,812	35.69				
代管資產—土地	180106-1	153,629,812	35.69				
合計：		430,506,497					

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二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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。茲截至本月底，尚未結清之債權債務為：應付代收款0元，存入保證金0元。

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。