

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 113 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	138,521,000	100.00	138,215,972	100.00	-305,028	-0.22	132,628,042	100.00
41 徵收及依法分配收入			8,000	0.01	8,000	0.00		
415 違規罰款收入			8,000	0.01	8,000			
43 勞務收入	118,000	0.09	47,400	0.03	-70,600	-59.83	71,060	0.05
431 服務收入	118,000	0.09	47,400	0.03	-70,600	-59.83	71,060	0.05
45 財產收入	665,000	0.48	900,653	0.65	235,653	35.44	833,266	0.63
451 財產處分收入			5,165	0.00	5,165			
453 權利金收入	520,000	0.38	709,728	0.51	189,728	36.49	567,086	0.43
454 利息收入	80,000	0.06	170,360	0.12	90,360	112.95	212,930	0.16
45Y 其他財產收入	65,000	0.05	15,400	0.01	-49,600	-76.31	53,250	0.04
46 政府撥入收入	133,972,000	96.72	133,972,000	96.93		0.00	128,314,000	96.75
462 公庫撥款收入	133,972,000	96.72	133,972,000	96.93			128,314,000	96.75
4S 教學收入	3,751,000	2.71	3,230,874	2.34	-520,126	-13.87	3,405,338	2.57
4S1 學雜費收入	3,751,000	2.71	3,230,874	2.34	-520,126	-13.87	3,405,338	2.57
4Y 其他收入	15,000	0.01	57,045	0.04	42,045	280.30	4,378	0.00
4YY 雜項收入	15,000	0.01	57,045	0.04	42,045	280.30	4,378	0.00
5 基金用途	148,926,000	107.51	146,249,664	105.81	-2,676,336	-1.80	131,218,022	98.94
52 高中及高職教育計畫	144,751,000	104.50	142,133,787	102.83	-2,617,213	-1.81	129,465,307	97.62
57 體育及衛生教育計畫	500,000	0.36	482,985	0.35	-17,015	-3.40	488,350	0.37
5M 建築及設備計畫	3,675,000	2.65	3,632,892	2.63	-42,108	-1.15	1,264,365	0.95
購建固定資產	3,675,000	2.65	3,632,892	2.63	-42,108	-1.15	1,264,365	0.95
本期賸餘（短絀）	-10,405,000		-8,033,692		2,371,308	-22.79	1,410,020	
期初基金餘額	13,738,000		15,147,536		1,409,536	10.26	13,737,516	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,333,000		7,113,844		3,780,844	113.44	15,147,536	

填表說明：

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12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度		上年度		比較增減		科 目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
資 產	231,807,843	100.00	236,993,429	100.00	-5,185,586	-2.19	負 債	20,384,304	8.79	16,732,289	4.28	3,652,015	21.83
流動資產	27,498,148	11.86	31,879,825	13.45	-4,381,677	-13.74	流動負債	18,636,074	8.04	14,745,941	3.77	3,890,133	26.38
現金	27,498,148	11.86	30,996,668	13.08	-3,498,520	-11.29	應付款項	18,636,074	8.04	14,745,941	3.77	3,890,133	26.38
銀行存款	27,498,148	11.86	30,996,668	13.08	-3,498,520	-11.29	應付代收款	18,254,729	7.87	14,370,900	3.68	3,883,829	27.03
預付款項	0	0.00	883,157	0.37	-883,157	-100.00	應付費用	381,345	0.16	375,041	0.10	6,304	1.68
預付費用	0	0.00	883,157	0.37	-883,157	-100.00	其他負債	1,748,230	0.75	1,986,348	0.51	-238,118	-11.99
固定資產	203,776,330	87.91	204,400,876	86.25	-624,546	-0.31	什項負債	1,748,230	0.75	1,986,348	0.51	-238,118	-11.99
土地	23,102,918	9.97	21,772,958	9.19	1,329,960	6.11	存入保證金	1,748,230	0.75	1,986,348	0.51	-238,118	-11.99
土地	23,102,918	9.97	21,772,958	9.19	1,329,960	6.11	淨資產	211,423,539	91.21	220,261,140	92.94	-8,837,601	-4.01
土地改良物	1,059,676	0.46	1,157,602	0.49	-97,926	-8.46	淨資產	211,423,539	91.21	220,261,140	92.94	-8,837,601	-4.01
土地改良物	18,900,446	8.15	18,900,446	7.98	0	0.00	淨資產	211,423,539	91.21	220,261,140	92.94	-8,837,601	-4.01
累計折舊-土地改良物	-17,840,770	-7.70	-17,742,844	-7.49	-97,926	0.55	累積餘額	211,423,539	91.21	220,261,140	92.94	-8,837,601	-4.01
房屋建築及設備	151,822,727	65.50	153,790,914	64.89	-1,968,187	-1.28							
房屋建築及設備	271,416,085	117.09	268,447,512	113.27	2,968,573	1.11							
累計折舊-房屋建築及設備	-119,593,358	-51.59	-114,656,598	-48.38	-4,936,760	4.31							
機械及設備	15,039,497	6.49	15,961,939	6.74	-922,442	-5.78							
機械及設備	54,197,601	23.38	53,921,522	22.75	276,079	0.51							
累計折舊-機械及設備	-39,158,104	-16.89	-37,959,583	-16.02	-1,198,521	3.16							
交通及運輸設備	1,348,293	0.58	1,253,243	0.53	95,050	7.58							
交通及運輸設備	7,405,369	3.19	8,143,496	3.44	-738,127	-9.06							
累計折舊-交通及運輸設備	-6,057,076	-2.61	-6,890,253	-2.91	833,177	-12.09							
雜項設備	11,403,219	4.92	10,464,220	4.42	938,999	8.97							
雜項設備	61,803,319	26.66	60,630,884	25.58	1,172,435	1.93							
累計折舊-雜項設備	-50,400,100	-21.74	-50,166,664	-21.17	-233,436	0.47							
無形資產	533,365	0.23	712,728	0.30	-179,363	-25.17							
無形資產	533,365	0.23	712,728	0.30	-179,363	-25.17							
合計：	231,807,843	100.00	236,993,429	100.00	-5,185,586	-2.19	合計：	231,807,843	100.00	236,993,429	100.00	-5,185,586	-2.19

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：

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度		上年度		比較增減		科 目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
電腦軟體	533,365	0.23	712,728	0.30	-179,363	-25.17							
其他資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00							
什項資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00							
代管資產	156,362,973	67.45	153,629,812	64.82	2,733,161	1.78							
應付代管資產	-156,362,973	-67.45	-153,629,812	-64.82	-2,733,161	-1.78							
合 計：	231,807,843	100.00	236,993,429	100.00	-5,185,586	-2.19	合 計：	231,807,843	100.00	236,993,429	100.00	-5,185,586	-2.19

信託代理與保證資產	1,396,600
-----------	-----------

保證品	1,396,600
-----	-----------

信託代理與保證負債

應付保證品

1,396,600

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113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)	-10,266,177
8002 調整非現金項目	10,638,667
81 業務活動之淨現金流入(流出)	372,490
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	-3,632,892
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-3,632,892
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,277,800
8404 減少短期債務及其他負債	-1,515,918
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-238,118
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,498,520
87 期初現金及約當現金	30,996,668
88 期末現金及約當現金	27,498,148

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2,733,161元、應付代管資產淨增2,733,161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。