

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 114 年 3 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	156,382,000	11,470,375	11,241,000	229,375	2.04	56,474,485	56,590,000	-115,515	-0.20
勞務收入	118,000		57,000	-57,000	-100.00		57,000	-57,000	-100.00
服務收入	118,000		57,000	-57,000	-100.00		57,000	-57,000	-100.00
財產收入	961,000	298,248	10,000	288,248	2,882.48	302,248	360,000	-57,752	-16.04
權利金收入	700,000	296,648		296,648		296,648	350,000	-53,352	-15.24
利息收入	200,000								
其他財產收入	61,000	1,600	10,000	-8,400	-84.00	5,600	10,000	-4,400	-44.00
政府撥入收入	151,579,000	11,170,000	11,170,000			56,169,000	56,169,000		
公庫撥款收入	151,579,000	11,170,000	11,170,000			56,169,000	56,169,000		
教學收入	3,710,000								
學雜費收入	3,710,000								
其他收入	14,000	2,127	4,000	-1,873	-46.83	3,237	4,000	-763	-19.08
雜項收入	14,000	2,127	4,000	-1,873	-46.83	3,237	4,000	-763	-19.08
基金用途	157,574,000	12,053,640	11,241,000	812,640	7.23	48,146,684	56,590,000	-8,443,316	-14.92
高中及高職教育計畫	153,539,000	11,914,591	10,991,000	923,591	8.40	47,999,652	55,940,000	-7,940,348	-14.19
其他	153,539,000	11,914,591	10,991,000	923,591	8.40	47,999,652	55,940,000	-7,940,348	-14.19
體育及衛生教育計畫	2,905,000	139,049	100,000	39,049	39.05	147,032	150,000	-2,968	-1.98
其他	2,905,000	139,049	100,000	39,049	39.05	147,032	150,000	-2,968	-1.98
建築及設備計畫	1,130,000		150,000	-150,000	-100.00		500,000	-500,000	-100.00
購建固定資產	1,130,000		150,000	-150,000	-100.00		500,000	-500,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-1,192,000	-583,265		-583,265		8,327,801		8,327,801	
期初基金餘額	4,743,000					7,113,844	4,743,000	2,370,844	49.99
解繳公庫									
期末基金餘額	3,551,000					15,441,645	4,743,000	10,698,645	225.57

註：一、基金來源：服務收入-廠商不及匯入英語資優班複試報名費辦理繳庫，致短收。財產收入-權利金收入-設置太陽光電113年7-12月份回饋金低於預期，致短收。財產收入-其他財產收入：因場館出借場地使用費收入較預期少，致短收。其他收入-雜項收入：收到資源回收變賣所得低於預期，致短收。
二、基金用途：高中及高職教育計畫-因人事費實際支出較預期少，致短支。建築及設備計畫-大德分校教室地板拆除工程目前已成立採購預算、另教學設備亦規劃辦理學校樂隊樂器採購中，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114年3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	239,527,752	100.00	負債	2	21,768,120	9.09
流動資產	11	37,209,765	15.53	流動負債	21	19,749,890	8.25
現金	1101	36,469,921	15.23	應付款項	2102	19,749,890	8.25
銀行存款	110102	36,409,921	15.20	應付代收款	210203	19,749,890	8.25
銀行存款—市庫存款	110102-1	15,326,985	6.40	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款—保管款	110102-2	21,082,936	8.80	其他負債	28	2,018,230	0.84
零用及週轉金	110103	60,000	0.03	什項負債	2801	2,018,230	0.84
預付款項	1108	739,844	0.31	存入保證金	280104	2,018,230	0.84
預付費用	110804	739,844	0.31	淨資產	3	217,759,632	90.91
預付費用—預算類	110804-1	54,660	0.02	淨資產	31	217,759,632	90.91
預付費用—非預算類	110804-2	685,184	0.29	淨資產	3101	217,759,632	90.91
固定資產	14	201,748,234	84.23	累積餘額	310101	211,423,539	88.27
土地	1401	23,102,918	9.65	本期賸餘	310102	6,336,093	2.65
土地	140101	23,102,918	9.65	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	1,035,194	0.43	合計：		239,527,752	
土地改良物	140201	18,900,446	7.89				
信託代理與保證資產		698,300		信託代理與保證負債		698,300	
保證品		698,300		應付保證品		698,300	

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)69萬8,300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114年3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	-17,865,252	-7.46				
房屋建築及設備	1404	150,698,665	62.91				
房屋建築及設備	140401	271,523,085	113.36				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-120,824,420	-50.44				
機械及設備	1405	15,110,957	6.31				
機械及設備	140501	55,218,931	23.05				
累計折舊-機械及設備	140502	-40,107,974	-16.74				
交通及運輸設備	1406	1,286,842	0.54				
交通及運輸設備	140601	7,405,369	3.09				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-6,118,527	-2.55				
雜項設備	1407	10,513,658	4.39				
雜項設備	140701	61,789,519	25.80				
累計折舊-雜項設備	140702	-51,275,861	-21.41				
無形資產	16	569,753	0.24				
信託代理與保證資產		698,300		信託代理與保證負債		698,300	
保證品		698,300		應付保證品		698,300	

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)69萬8,300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114年3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	569,753	0.24				
電腦軟體	160102	569,753	0.24				
其他資產	18	0	0.00				
什項資產	1801	0	0.00				
代管資產	180106	156,362,973	65.28				
代管資產—土地	180106-1	156,362,973	65.28				
應付代管資產	180107	-156,362,973	-65.28				
合計：		239,527,752					

信託代理與保證資產

698,300

信託代理與保證負債

698,300

保證品

698,300

應付保證品

698,300

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)69萬8,300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。