

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 4 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	12,389,200	12,370,000	19,200	0.16	68,863,685	68,960,000	-96,315	-0.14
勞務收入	118,000						57,000	-57,000	-100.00
服務收入	118,000						57,000	-57,000	-100.00
財產收入	961,000	19,200		19,200		321,448	360,000	-38,552	-10.71
權利金收入	700,000					296,648	350,000	-53,352	-15.24
利息收入	200,000								
其他財產收入	61,000	19,200		19,200		24,800	10,000	14,800	148.00
政府撥入收入	151,579,000	12,370,000	12,370,000			68,539,000	68,539,000		
公庫撥款收入	151,579,000	12,370,000	12,370,000			68,539,000	68,539,000		
教學收入	3,710,000								
學雜費收入	3,710,000								
其他收入	14,000					3,237	4,000	-763	-19.08
雜項收入	14,000					3,237	4,000	-763	-19.08
基金用途	157,574,000	10,940,525	12,770,000	-1,829,475	-14.33	59,087,209	69,360,000	-10,272,791	-14.81
高中及高職教育計畫	153,539,000	10,340,065	12,170,000	-1,829,935	-15.04	58,339,717	68,110,000	-9,770,283	-14.34
其他	153,539,000	10,340,065	12,170,000	-1,829,935	-15.04	58,339,717	68,110,000	-9,770,283	-14.34
體育及衛生教育計畫	2,905,000	61,260	200,000	-138,740	-69.37	208,292	350,000	-141,708	-40.49
其他	2,905,000	61,260	200,000	-138,740	-69.37	208,292	350,000	-141,708	-40.49
建築及設備計畫	1,130,000	539,200	400,000	139,200	34.80	539,200	900,000	-360,800	-40.09
購建固定資產	1,130,000	539,200	400,000	139,200	34.80	539,200	900,000	-360,800	-40.09
本期賸餘(短絀)	-1,192,000	1,448,675	-400,000	1,848,675	-462.17	9,776,476	-400,000	10,176,476	-2,544.12
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					16,890,320	4,343,000	12,547,320	288.91

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多，致超收。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。體育及衛生教育計畫-外木山長泳勞務採購案已於3/25決標，廠商辦理宣傳海報等圖文送審中，故短支。建築及設備計畫-大德分校教室地板拆除工程招標案於4月決標，目前施工中，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4月30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	244,809,759	100.00	負 債	2	26,117,093	10.67
流動資產	11	43,007,413	17.57	流動負債	21	24,098,863	9.84
現金	1101	43,006,655	17.57	應付款項	2102	24,098,863	9.84
銀行存款	110102	42,946,655	17.54	應付代收款	210203	24,098,863	9.84
銀行存款—市庫存款	110102-1	16,830,320	6.87	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款—保管款	110102-2	26,116,335	10.67	其他負債	28	2,018,230	0.82
零用及週轉金	110103	60,000	0.02	什項負債	2801	2,018,230	0.82
預付款項	1108	758	0.00	存入保證金	280104	2,018,230	0.82
預付費用	110804	758	0.00	淨資產	3	218,692,666	89.33
預付費用—預算類	110804-1	0	0.00	淨資產	31	218,692,666	89.33
預付費用—非預算類	110804-2	758	0.00	淨資產	3101	218,692,666	89.33
固定資產	14	201,248,925	82.21	累積餘額	310101	211,423,539	86.36
土地	1401	23,102,918	9.44	本期賸餘	310102	7,269,127	2.97
土地	140101	23,102,918	9.44	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	1,027,034	0.42	合計：		244,809,759	
土地改良物	140201	18,900,446	7.72				
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4月30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	-17,873,412	-7.30				
房屋建築及設備	1404	150,694,788	61.56				
房屋建築及設備	140401	271,930,435	111.08				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-121,235,647	-49.52				
機械及設備	1405	14,765,646	6.03				
機械及設備	140501	55,218,931	22.56				
累計折舊-機械及設備	140502	-40,453,285	-16.52				
交通及運輸設備	1406	1,266,365	0.52				
交通及運輸設備	140601	7,405,369	3.02				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-6,139,004	-2.51				
雜項設備	1407	10,392,174	4.24				
雜項設備	140701	61,952,719	25.31				
累計折舊-雜項設備	140702	-51,560,545	-21.06				
無形資產	16	553,421	0.23				
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4月30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	553,421	0.23				
電腦軟體	160102	553,421	0.23				
其他資產	18	0	0.00				
什項資產	1801	0	0.00				
代管資產	180106	156,362,973	63.87				
代管資產—土地	180106-1	156,362,973	63.87				
應付代管資產	180107	-156,362,973	-63.87				
合計：		244,809,759					

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。