基隆市地方教育發展基金—基隆市明德國民中學

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 7 月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目		本月數及累計數	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	%
國民教育計畫		本月數				7,188,253	8,516,000	-1,327,747	-15.59
		累計數				66,231,452	81,351,000	-15,119,548	-18.59
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				147,525	200,000	-52,475	-26.24

基隆市地方教育發展基金 － 基隆市明德國民中學

平衡表

中華民國114年7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	272,429,373	100.00	負　　債	2	16,919,535	6.21
流動資產	11	37,702,906	13.84	流動負債	21	14,102,812	5.18
現金	1101	37,702,906	13.84	應付款項	2102	14,102,812	5.18
庫存現金	110101	0	0.00	應付代收款	210203	14,102,812	5.18
銀行存款	110102	37,612,906	13.81	其他負債	28	2,816,723	1.03
銀行存款－市庫存款	110102-1	21,005,642	7.71	什項負債	2801	2,816,723	1.03
銀行存款－保管款	110102-2	16,607,264	6.10	存入保證金	280104	2,504,452	0.92
零用及週轉金	110103	90,000	0.03	應付退休及離職金	280106	312,271	0.11
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	255,509,838	93.79
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	255,509,838	93.79
預付費用－非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	255,509,838	93.79
長期貸墊款及準備金	12	312,271	0.11	累積餘額	310101	241,225,844	88.55
準備金	1203	312,271	0.11	本期賸餘	310102	14,283,994	5.24
退休及離職準備金	120301	312,271	0.11	淨資產調整數	310104		
固定資產	14	234,414,196	86.05	合計：		272,429,373	
土地	1401	92,578,541	33.98				
信託代理與保證資產		504,500		信託代理與保證負債		504,500	
保證品		504,500		應付保證品		504,500	

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。

1.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)及或有資產計0元。

2.保證品(應付保證品):(1)464,500元，係得禾能源股份有限公司繳交太陽光電發電系統公開標租案履約保證金，計1件定存單(存單碼碼00011248，最後到期日121年7月13日)。(2)40,000元，係緯任工程有限公司繳交113年度改善變電站設備計畫保固保證金，計1件定存單(存單碼碼00012576，最後到期日117年3月27日)。

3.經管珍貴動產、不動產之總額:0元。

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市明德國民中學

平衡表

中華民國114年7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		
土地	140101	92,578,541	33.98				
土地改良物	1402	0	0.00				
土地改良物	140201	0	0.00				
累計折舊-土地改良物	140202	0	0.00				
房屋建築及設備	1404	118,757,451	43.59				
房屋建築及設備	140401	146,693,414	53.85				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-27,935,963	-10.25				
機械及設備	1405	9,004,164	3.31				
機械及設備	140501	22,780,032	8.36				
累計折舊-機械及設備	140502	-13,775,868	-5.06				
交通及運輸設備	1406	1,914,369	0.70				
交通及運輸設備	140601	7,419,381	2.72				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-5,505,012	-2.02				
雜項設備	1407	12,159,671	4.46				
信託代理與保證資產		504,500		信託代理與保證負債		504,500	
保證品		504,500		應付保證品		504,500	

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。

1.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)及或有資產計0元。

2.保證品(應付保證品):(1)464,500元，係得禾能源股份有限公司繳交太陽光電發電系統公開標租案履約保證金，計1件定存單(存單碼碼00011248，最後到期日121年7月13日)。(2)40,000元，係緯任工程有限公司繳交113年度改善變電站設備計畫保固保證金，計1件定存單(存單碼碼00012576，最後到期日117年3月27日)。

3.經管珍貴動產、不動產之總額:0元。

基隆市地方教育發展基金 － 基隆市明德國民中學

平衡表

中華民國114年7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		
雜項設備	140701	29,263,421	10.74				
累計折舊-雜項設備	140702	-17,103,750	-6.28				
其他資產	18	0	0.00				
什項資產	1801	0	0.00				
代管資產	180106	36,292,400	13.32				
代管資產－土地	180106-1	36,292,400	13.32				
應付代管資產	180107	-36,292,400	-13.32				
合計：		272,429,373					
信託代理與保證資產		504,500		信託代理與保證負債		504,500	
保證品		504,500		應付保證品		504,500	

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。

1.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)及或有資產計0元。

2.保證品(應付保證品):(1)464,500元，係得禾能源股份有限公司繳交太陽光電發電系統公開標租案履約保證金，計1件定存單(存單碼碼00011248，最後到期日121年7月13日)。(2)40,000元，係緯任工程有限公司繳交113年度改善變電站設備計畫保固保證金，計1件定存單(存單碼碼00012576，最後到期日117年3月27日)。

3.經管珍貴動產、不動產之總額:0元。

基隆市地方教育發展基金—基隆市明德國民中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 7 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	111,640,000	8,387,800	8,306,000	81,800	0.98	80,246,461	79,921,000	325,461	0.41
徵收及依法分配收入						6,500		6,500	
違規罰款收入						6,500		6,500	
勞務收入	90,000					105,000	90,000	15,000	16.67
服務收入	90,000					105,000	90,000	15,000	16.67
財產收入	615,000	127,900	50,000	77,900	155.80	668,556	368,000	300,556	81.67
財產處分收入						37,807		37,807	
權利金收入	155,000					102,859	78,000	24,859	31.87
利息收入	60,000					75,740	30,000	45,740	152.47
其他財產收入	400,000	127,900	50,000	77,900	155.80	452,150	260,000	192,150	73.90
政府撥入收入	110,929,000	8,255,000	8,255,000			79,459,000	79,459,000		
公庫撥款收入	110,929,000	8,255,000	8,255,000			79,459,000	79,459,000		
其他收入	6,000	4,900	1,000	3,900	390.00	7,405	4,000	3,405	85.13
雜項收入	6,000	4,900	1,000	3,900	390.00	7,405	4,000	3,405	85.13
基金用途	115,331,000	7,188,253	8,516,000	-1,327,747	-15.59	66,378,977	81,551,000	-15,172,023	-18.60
國民教育計畫	111,425,000	7,188,253	8,516,000	-1,327,747	-15.59	66,231,452	81,351,000	-15,119,548	-18.59
其他	111,425,000	7,188,253	8,516,000	-1,327,747	-15.59	66,231,452	81,351,000	-15,119,548	-18.59
建築及設備計畫	3,906,000					147,525	200,000	-52,475	-26.24
購建固定資產	3,906,000					147,525	200,000	-52,475	-26.24
本期賸餘(短絀)	-3,691,000	1,199,547	-210,000	1,409,547	-671.21	13,867,484	-1,630,000	15,497,484	-950.77
期初基金餘額	4,345,000					7,228,158	4,345,000	2,883,158	66.36
解繳公庫									
期末基金餘額	654,000					21,095,642	2,715,000	18,380,642	677.00

註：1.徵收及依法分配收入-違規罰款收入:係學生及廠商違約罰款收入繳庫所致。2.勞務收入-服務收入:係114學年射擊班招生報名費收入高於預計數所致。3.財產收入-財產處分收入:係報廢財產變賣殘值收入所致。4.財產收入-權利金收入:係113學年太陽能光電發電系統第二期回饋金收入高於預計數所致。5.財產收入-利息收入：係專戶存款利息收入高於預計數所致。6.財產收入-其他財產收入：係學校場地租借收入本月實際數及累計數高於預計數所致。7.其他收入-雜項收入：係資源回收收入本月實際數及累計數高於預計數所致。8.國民教育計畫-其他：主要係人事費、業務費等覈實支用。9.建築及設備計畫-購建固定資產:正心樓110V電力設施改善工程業已辦畢；至善樓消防設施改善工程已於7月份辦理採購作業程序，預計於8月份辦理驗收付款。

基隆市地方教育發展基金—基隆市明德國民中學

資本資產明細表

中華民國 114 年 7 月份

單位:新臺幣元

項　　目	取得成本/期初餘額	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
資產	298,023,934	64,026,248	9,882,634	9,171,779	294,345	234,414,196
非理財目的之長期投資						
土地	92,578,541					92,578,541
土地改良物	6,841,046	2,307,095		6,841,046	-2,307,095	
房屋及建築	141,477,794	26,606,183	5,489,829	274,209	1,329,780	118,757,451
機械及設備	20,744,898	13,006,079	2,777,220	742,086	769,789	9,004,164
交通及運輸設備	7,593,575	5,422,358	40,110	214,304	82,654	1,914,369
雜項設備	28,788,080	16,684,533	1,575,475	1,100,134	419,217	12,159,671
租賃資產						
租賃權益改良						
收藏品及傳承資產						
購建中固定資產						
遞耗資產						

註： 本年度各項目成本變動主要增減原因如下:

1.土地改良物:減少數6,841,046元，係依市府114.3.24基府財產參字第1140214519號函辦理，將本校風雨操場原登「土地改良物」調整資產分類為「房屋建築及設備」。

2.房屋及建築:增加數係代辦經費專款辦理校門整修工程1,239,070元及調整資產分類4,250,759元;減少數係拆除東明路職務宿舍274,209元。

3.機械及設備:增加數係預算經費購置147,525元、課輔費購置146,860元、撥入411,970元、代辦經費專款購置2,070,865元;減少數係報廢742,086元。

4.交通及運輸設備:增加數係課輔費購置40,110元;減少數係報廢214,304元。

5.雜項設備:增加數係撥入210,000元、代辦經費專款購置1,365,475元;減少數係報廢1,100,134元。

基隆市地方教育發展基金—基隆市明德國民中學

資本資產明細表

中華民國 114 年 7 月份

單位:新臺幣元

項　　目	取得成本/期初餘額	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
權利						
電腦軟體						
發展中之無形資產						
其他						

註： 本年度各項目成本變動主要增減原因如下:

1.土地改良物:減少數6,841,046元，係依市府114.3.24基府財產參字第1140214519號函辦理，將本校風雨操場原登「土地改良物」調整資產分類為「房屋建築及設備」。

2.房屋及建築:增加數係代辦經費專款辦理校門整修工程1,239,070元及調整資產分類4,250,759元;減少數係拆除東明路職務宿舍274,209元。

3.機械及設備:增加數係預算經費購置147,525元、課輔費購置146,860元、撥入411,970元、代辦經費專款購置2,070,865元;減少數係報廢742,086元。

4.交通及運輸設備:增加數係課輔費購置40,110元;減少數係報廢214,304元。

5.雜項設備:增加數係撥入210,000元、代辦經費專款購置1,365,475元;減少數係報廢1,100,134元。

基隆市地方教育發展基金—基隆市明德國民中學

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 8 月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目		本月數及累計數	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	%
國民教育計畫		本月數				9,140,909	8,216,000	924,909	11.26
		累計數				75,372,361	89,567,000	-14,194,639	-15.85
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				147,525	200,000	-52,475	-26.24

基隆市地方教育發展基金 － 基隆市明德國民中學

平衡表

中華民國114年8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	274,950,561	100.00	負　　債	2	18,833,383	6.85
流動資產	11	38,560,136	14.02	流動負債	21	15,585,559	5.67
現金	1101	38,305,616	13.93	應付款項	2102	15,585,559	5.67
庫存現金	110101	0	0.00	應付代收款	210203	15,585,559	5.67
銀行存款	110102	38,215,616	13.90	其他負債	28	3,247,824	1.18
銀行存款－市庫存款	110102-1	19,953,321	7.26	什項負債	2801	3,247,824	1.18
銀行存款－保管款	110102-2	18,262,295	6.64	存入保證金	280104	2,931,256	1.07
零用及週轉金	110103	90,000	0.03	應付退休及離職金	280106	316,568	0.12
預付款項	1108	254,520	0.09	淨資產	3	256,117,178	93.15
預付費用	110804	254,520	0.09	淨資產	31	256,117,178	93.15
預付費用－非預算類	110804-2	254,520	0.09	淨資產	3101	256,117,178	93.15
長期貸墊款及準備金	12	316,568	0.12	累積餘額	310101	241,225,844	87.73
準備金	1203	316,568	0.12	本期賸餘	310102	14,891,334	5.42
退休及離職準備金	120301	316,568	0.12	淨資產調整數	310104		
固定資產	14	236,073,857	85.86	合計：		274,950,561	
土地	1401	92,578,541	33.67				
信託代理與保證資產		504,500		信託代理與保證負債		504,500	
保證品		504,500		應付保證品		504,500	

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。

1.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)及或有資產計0元。

2.保證品(應付保證品):(1)464,500元，係得禾能源股份有限公司繳交太陽光電發電系統公開標租案履約保證金，計1件定存單(存單碼碼00011248，最後到期日121年7月13日)。(2)40,000元，係緯任工程有限公司繳交113年度改善變電站設備計畫保固保證金，計1件定存單(存單碼碼00012576，最後到期日117年3月27日)。

3.經管珍貴動產、不動產之總額:0元。

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市明德國民中學

平衡表

中華民國114年8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		
土地	140101	92,578,541	33.67				
土地改良物	1402	0	0.00				
土地改良物	140201	0	0.00				
累計折舊-土地改良物	140202	0	0.00				
房屋建築及設備	1404	118,517,396	43.10				
房屋建築及設備	140401	146,693,414	53.35				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-28,176,018	-10.25				
機械及設備	1405	9,436,645	3.43				
機械及設備	140501	23,437,032	8.52				
累計折舊-機械及設備	140502	-14,000,387	-5.09				
交通及運輸設備	1406	1,872,188	0.68				
交通及運輸設備	140601	7,419,381	2.70				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-5,547,193	-2.02				
雜項設備	1407	13,669,087	4.97				
信託代理與保證資產		504,500		信託代理與保證負債		504,500	
保證品		504,500		應付保證品		504,500	

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。

1.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)及或有資產計0元。

2.保證品(應付保證品):(1)464,500元，係得禾能源股份有限公司繳交太陽光電發電系統公開標租案履約保證金，計1件定存單(存單碼碼00011248，最後到期日121年7月13日)。(2)40,000元，係緯任工程有限公司繳交113年度改善變電站設備計畫保固保證金，計1件定存單(存單碼碼00012576，最後到期日117年3月27日)。

3.經管珍貴動產、不動產之總額:0元。

基隆市地方教育發展基金 － 基隆市明德國民中學

平衡表

中華民國114年8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		
雜項設備	140701	31,009,703	11.28				
累計折舊-雜項設備	140702	-17,340,616	-6.31				
其他資產	18	0	0.00				
什項資產	1801	0	0.00				
代管資產	180106	36,292,400	13.20				
代管資產－土地	180106-1	36,292,400	13.20				
應付代管資產	180107	-36,292,400	-13.20				
合計：		274,950,561					
信託代理與保證資產		504,500		信託代理與保證負債		504,500	
保證品		504,500		應付保證品		504,500	

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。

1.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)及或有資產計0元。

2.保證品(應付保證品):(1)464,500元，係得禾能源股份有限公司繳交太陽光電發電系統公開標租案履約保證金，計1件定存單(存單碼碼00011248，最後到期日121年7月13日)。(2)40,000元，係緯任工程有限公司繳交113年度改善變電站設備計畫保固保證金，計1件定存單(存單碼碼00012576，最後到期日117年3月27日)。

3.經管珍貴動產、不動產之總額:0元。

基隆市地方教育發展基金—基隆市明德國民中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 8 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	111,640,000	8,088,588	8,006,000	82,588	1.03	88,335,049	87,927,000	408,049	0.46
徵收及依法分配收入						6,500		6,500	
違規罰款收入						6,500		6,500	
勞務收入	90,000					105,000	90,000	15,000	16.67
服務收入	90,000					105,000	90,000	15,000	16.67
財產收入	615,000	132,588	50,000	82,588	165.18	801,144	418,000	383,144	91.66
財產處分收入						37,807		37,807	
權利金收入	155,000	91,088		91,088		193,947	78,000	115,947	148.65
利息收入	60,000					75,740	30,000	45,740	152.47
其他財產收入	400,000	41,500	50,000	-8,500	-17.00	493,650	310,000	183,650	59.24
政府撥入收入	110,929,000	7,956,000	7,956,000			87,415,000	87,415,000		
公庫撥款收入	110,929,000	7,956,000	7,956,000			87,415,000	87,415,000		
其他收入	6,000					7,405	4,000	3,405	85.13
雜項收入	6,000					7,405	4,000	3,405	85.13
基金用途	115,331,000	9,140,909	8,216,000	924,909	11.26	75,519,886	89,767,000	-14,247,114	-15.87
國民教育計畫	111,425,000	9,140,909	8,216,000	924,909	11.26	75,372,361	89,567,000	-14,194,639	-15.85
其他	111,425,000	9,140,909	8,216,000	924,909	11.26	75,372,361	89,567,000	-14,194,639	-15.85
建築及設備計畫	3,906,000					147,525	200,000	-52,475	-26.24
購建固定資產	3,906,000					147,525	200,000	-52,475	-26.24
本期賸餘(短絀)	-3,691,000	-1,052,321	-210,000	-842,321	401.11	12,815,163	-1,840,000	14,655,163	-796.48
期初基金餘額	4,345,000					7,228,158	4,345,000	2,883,158	66.36
解繳公庫									
期末基金餘額	654,000					20,043,321	2,505,000	17,538,321	700.13

註：1.徵收及依法分配收入-違規罰款收入:係學生及廠商違約罰款收入繳庫所致。2.財產收入-財產處分收入:係報廢財產變賣殘值收入所致。3.財產收入-權利金收入:係太陽能光電發電系統回饋金收入本月實際數及累計實際數高於預算數所致。4.財產收入-利息收入：係專戶存款利息收入累計實際數高於預算數所致。5.財產收入-其他財產收入：係學校場地租借收入累計實際數高於預算數所致。6.其他收入-雜項收入：係資源回收收入累計實際數高於預算數所致。7.建築及設備計畫-購建固定資產:正心樓110V電力設施改善工程業已辦畢；至善樓消防設施改善工程已於7月份辦理採購作業程序，預計於9月份辦理驗收付款。

基隆市地方教育發展基金—基隆市明德國民中學

資本資產明細表

中華民國 114 年 8 月份

單位:新臺幣元

項　　目	取得成本/期初餘額	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
資產	298,023,934	64,026,248	12,285,916	9,171,779	1,037,966	236,073,857
非理財目的之長期投資						
土地	92,578,541					92,578,541
土地改良物	6,841,046	2,307,095		6,841,046	-2,307,095	
房屋及建築	141,477,794	26,606,183	5,489,829	274,209	1,569,835	118,517,396
機械及設備	20,744,898	13,006,079	3,434,220	742,086	994,308	9,436,645
交通及運輸設備	7,593,575	5,422,358	40,110	214,304	124,835	1,872,188
雜項設備	28,788,080	16,684,533	3,321,757	1,100,134	656,083	13,669,087
租賃資產						
租賃權益改良						
收藏品及傳承資產						
購建中固定資產						
遞耗資產						

註： 本年度各項目成本變動主要增減原因如下:

1.土地改良物:減少數6,841,046元，係依市府114.3.24基府財產參字第1140214519號函辦理，將本校風雨操場原登「土地改良物」調整資產分類為「房屋建築及設備」。

2.房屋及建築:增加數係代辦經費專款辦理校門整修工程1,239,070元及調整資產分類4,250,759元;減少數係拆除東明路職務宿舍274,209元。

3.機械及設備:增加數係預算經費購置147,525元、課輔費購置146,860元、撥入411,970元、代辦經費專款購置2,727,865元;減少數係報廢742,086元。

4.交通及運輸設備:增加數係課輔費購置40,110元;減少數係報廢214,304元。

5.雜項設備:增加數係撥入210,000元、代辦經費專款購置3,111,757元;減少數係報廢1,100,134元。

基隆市地方教育發展基金—基隆市明德國民中學

資本資產明細表

中華民國 114 年 8 月份

單位:新臺幣元

項　　目	取得成本/期初餘額	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
權利						
電腦軟體						
發展中之無形資產						
其他						

註： 本年度各項目成本變動主要增減原因如下:

1.土地改良物:減少數6,841,046元，係依市府114.3.24基府財產參字第1140214519號函辦理，將本校風雨操場原登「土地改良物」調整資產分類為「房屋建築及設備」。

2.房屋及建築:增加數係代辦經費專款辦理校門整修工程1,239,070元及調整資產分類4,250,759元;減少數係拆除東明路職務宿舍274,209元。

3.機械及設備:增加數係預算經費購置147,525元、課輔費購置146,860元、撥入411,970元、代辦經費專款購置2,727,865元;減少數係報廢742,086元。

4.交通及運輸設備:增加數係課輔費購置40,110元;減少數係報廢214,304元。

5.雜項設備:增加數係撥入210,000元、代辦經費專款購置3,111,757元;減少數係報廢1,100,134元。

基隆市地方教育發展基金—基隆市明德國民中學

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 9 月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目		本月數及累計數	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	%
國民教育計畫		本月數				15,316,219	16,947,000	-1,630,781	-9.62
		累計數				90,688,580	106,514,000	-15,825,420	-14.86
建築及設備計畫		本月數				52,475	0	52,475	0.00
		累計數				200,000	200,000	0	0.00

基隆市地方教育發展基金 － 基隆市明德國民中學

平衡表

中華民國114年9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	279,034,871	100.00	負　　債	2	21,915,345	7.85
流動資產	11	43,013,591	15.42	流動負債	21	18,729,792	6.71
現金	1101	42,388,001	15.19	應付款項	2102	18,729,792	6.71
庫存現金	110101	0	0.00	應付代收款	210203	18,729,792	6.71
銀行存款	110102	42,298,001	15.16	其他負債	28	3,185,553	1.14
銀行存款－市庫存款	110102-1	21,329,117	7.64	什項負債	2801	3,185,553	1.14
銀行存款－保管款	110102-2	20,968,884	7.51	存入保證金	280104	2,864,682	1.03
零用及週轉金	110103	90,000	0.03	應付退休及離職金	280106	320,871	0.11
預付款項	1108	625,590	0.22	淨資產	3	257,119,526	92.15
預付費用	110804	625,590	0.22	淨資產	31	257,119,526	92.15
預付費用－非預算類	110804-2	625,590	0.22	淨資產	3101	257,119,526	92.15
長期貸墊款及準備金	12	320,871	0.11	累積餘額	310101	241,225,844	86.45
準備金	1203	320,871	0.11	本期賸餘	310102	15,893,682	5.70
退休及離職準備金	120301	320,871	0.11	淨資產調整數	310104		
固定資產	14	235,700,409	84.47	合計：		279,034,871	
土地	1401	92,578,541	33.18				
信託代理與保證資產		504,500		信託代理與保證負債		504,500	
保證品		504,500		應付保證品		504,500	

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。

1.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)及或有資產計0元。

2.保證品(應付保證品):(1)464,500元，係得禾能源股份有限公司繳交太陽光電發電系統公開標租案履約保證金，計1件定存單(存單碼碼00011248，最後到期日121年7月13日)。(2)40,000元，係緯任工程有限公司繳交113年度改善變電站設備計畫保固保證金，計1件定存單(存單碼碼00012576，最後到期日117年3月27日)。

3.經管珍貴動產、不動產之總額:0元。

基隆市地方教育發展基金 － 基隆市明德國民中學

平衡表

中華民國114年9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		
土地	140101	92,578,541	33.18				
土地改良物	1402	0	0.00				
土地改良物	140201	0	0.00				
累計折舊-土地改良物	140202	0	0.00				
房屋建築及設備	1404	118,277,342	42.39				
房屋建築及設備	140401	146,693,414	52.57				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-28,416,072	-10.18				
機械及設備	1405	9,299,426	3.33				
機械及設備	140501	23,522,707	8.43				
累計折舊-機械及設備	140502	-14,223,281	-5.10				
交通及運輸設備	1406	1,830,014	0.66				
交通及運輸設備	140601	7,419,381	2.66				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-5,589,367	-2.00				
雜項設備	1407	13,715,086	4.92				
信託代理與保證資產		504,500		信託代理與保證負債		504,500	
保證品		504,500		應付保證品		504,500	

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。

1.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)及或有資產計0元。

2.保證品(應付保證品):(1)464,500元，係得禾能源股份有限公司繳交太陽光電發電系統公開標租案履約保證金，計1件定存單(存單碼碼00011248，最後到期日121年7月13日)。(2)40,000元，係緯任工程有限公司繳交113年度改善變電站設備計畫保固保證金，計1件定存單(存單碼碼00012576，最後到期日117年3月27日)。

3.經管珍貴動產、不動產之總額:0元。

基隆市地方教育發展基金 － 基隆市明德國民中學

平衡表

中華民國114年9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		
雜項設備	140701	31,291,880	11.21				
累計折舊-雜項設備	140702	-17,576,794	-6.30				
其他資產	18	0	0.00				
什項資產	1801	0	0.00				
代管資產	180106	36,292,400	13.01				
代管資產－土地	180106-1	36,292,400	13.01				
應付代管資產	180107	-36,292,400	-13.01				
合計：		279,034,871					
信託代理與保證資產		504,500		信託代理與保證負債		504,500	
保證品		504,500		應付保證品		504,500	

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。

1.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)及或有資產計0元。

2.保證品(應付保證品):(1)464,500元，係得禾能源股份有限公司繳交太陽光電發電系統公開標租案履約保證金，計1件定存單(存單碼碼00011248，最後到期日121年7月13日)。(2)40,000元，係緯任工程有限公司繳交113年度改善變電站設備計畫保固保證金，計1件定存單(存單碼碼00012576，最後到期日117年3月27日)。

3.經管珍貴動產、不動產之總額:0元。

基隆市地方教育發展基金—基隆市明德國民中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 9 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	111,640,000	16,744,490	16,737,000	7,490	0.04	105,079,539	104,664,000	415,539	0.40
徵收及依法分配收入						6,500		6,500	
違規罰款收入						6,500		6,500	
勞務收入	90,000					105,000	90,000	15,000	16.67
服務收入	90,000					105,000	90,000	15,000	16.67
財產收入	615,000	58,490	50,000	8,490	16.98	859,634	468,000	391,634	83.68
財產處分收入						37,807		37,807	
權利金收入	155,000					193,947	78,000	115,947	148.65
利息收入	60,000					75,740	30,000	45,740	152.47
其他財產收入	400,000	58,490	50,000	8,490	16.98	552,140	360,000	192,140	53.37
政府撥入收入	110,929,000	16,686,000	16,686,000			104,101,000	104,101,000		
公庫撥款收入	110,929,000	16,686,000	16,686,000			104,101,000	104,101,000		
其他收入	6,000		1,000	-1,000	-100.00	7,405	5,000	2,405	48.10
雜項收入	6,000		1,000	-1,000	-100.00	7,405	5,000	2,405	48.10
基金用途	115,331,000	15,368,694	16,947,000	-1,578,306	-9.31	90,888,580	106,714,000	-15,825,420	-14.83
國民教育計畫	111,425,000	15,316,219	16,947,000	-1,630,781	-9.62	90,688,580	106,514,000	-15,825,420	-14.86
其他	111,425,000	15,316,219	16,947,000	-1,630,781	-9.62	90,688,580	106,514,000	-15,825,420	-14.86
建築及設備計畫	3,906,000	52,475		52,475		200,000	200,000		
購建固定資產	3,906,000	52,475		52,475		200,000	200,000		
本期賸餘(短絀)	-3,691,000	1,375,796	-210,000	1,585,796	-755.14	14,190,959	-2,050,000	16,240,959	-792.24
期初基金餘額	4,345,000					7,228,158	4,345,000	2,883,158	66.36
解繳公庫									
期末基金餘額	654,000					21,419,117	2,295,000	19,124,117	833.29

註：1.徵收及依法分配收入-違規罰款收入:係學生及廠商違約罰款收入繳庫所致。2.財產收入-財產處分收入:係報廢財產變賣殘值收入所致。3.財產收入-權利金收入:係太陽能光電發電系統回饋金收入累計實際數高於預算數所致。4.財產收入-利息收入：係專戶存款利息收入累計實際數高於預算數所致。5.財產收入-其他財產收入：係學校場地租借收入本月實際數及累計實際數高於預算數所致。6.其他收入-雜項收入：係資源回收收入本月實際數低於預算數及累計實際數高於預算數所致。

基隆市地方教育發展基金—基隆市明德國民中學

資本資產明細表

中華民國 114 年 9 月份

單位:新臺幣元

項　　目	取得成本/期初餘額	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
資產	298,023,934	64,026,248	12,653,768	9,171,779	1,779,266	235,700,409
非理財目的之長期投資						
土地	92,578,541					92,578,541
土地改良物	6,841,046	2,307,095		6,841,046	-2,307,095	
房屋及建築	141,477,794	26,606,183	5,489,829	274,209	1,809,889	118,277,342
機械及設備	20,744,898	13,006,079	3,519,895	742,086	1,217,202	9,299,426
交通及運輸設備	7,593,575	5,422,358	40,110	214,304	167,009	1,830,014
雜項設備	28,788,080	16,684,533	3,603,934	1,100,134	892,261	13,715,086
租賃資產						
租賃權益改良						
收藏品及傳承資產						
購建中固定資產						
遞耗資產						

註： 本年度各項目成本變動主要增減原因如下:

1.土地改良物:減少數6,841,046元，係依市府114.3.24基府財產參字第1140214519號函辦理，將本校風雨操場原登「土地改良物」調整資產分類為「房屋建築及設備」。

2.房屋及建築:增加數係代辦經費專款辦理校門整修工程1,239,070元及調整資產分類4,250,759元;減少數係拆除東明路職務宿舍274,209元。

3.機械及設備:增加數係預算經費購置200,000元、課輔費購置146,860元、撥入411,970元、代辦經費專款購置2,761,065元;減少數係報廢742,086元。

4.交通及運輸設備:增加數係課輔費購置40,110元;減少數係報廢214,304元。

5.雜項設備:增加數係撥入210,000元、代辦經費專款購置3,393,934元;減少數係報廢1,100,134元。

基隆市地方教育發展基金—基隆市明德國民中學

資本資產明細表

中華民國 114 年 9 月份

單位:新臺幣元

項　　目	取得成本/期初餘額	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
權利						
電腦軟體						
發展中之無形資產						
其他						

註： 本年度各項目成本變動主要增減原因如下:

1.土地改良物:減少數6,841,046元，係依市府114.3.24基府財產參字第1140214519號函辦理，將本校風雨操場原登「土地改良物」調整資產分類為「房屋建築及設備」。

2.房屋及建築:增加數係代辦經費專款辦理校門整修工程1,239,070元及調整資產分類4,250,759元;減少數係拆除東明路職務宿舍274,209元。

3.機械及設備:增加數係預算經費購置200,000元、課輔費購置146,860元、撥入411,970元、代辦經費專款購置2,761,065元;減少數係報廢742,086元。

4.交通及運輸設備:增加數係課輔費購置40,110元;減少數係報廢214,304元。

5.雜項設備:增加數係撥入210,000元、代辦經費專款購置3,393,934元;減少數係報廢1,100,134元。

基隆市地方教育發展基金—基隆市明德國民中學

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 10 月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目		本月數及累計數	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	%
國民教育計畫		本月數				9,445,016	3,333,000	6,112,016	183.38
		累計數				100,133,596	109,847,000	-9,713,404	-8.84
建築及設備計畫		本月數				2,388,247	3,706,000	-1,317,753	-35.56
		累計數				2,588,247	3,906,000	-1,317,753	-33.74

基隆市地方教育發展基金 － 基隆市明德國民中學

平衡表

中華民國114年10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	277,954,830	100.00	負　　債	2	25,710,485	9.25
流動資產	11	40,273,025	14.49	流動負債	21	22,415,639	8.06
現金	1101	39,891,457	14.35	應付款項	2102	22,415,639	8.06
庫存現金	110101	0	0.00	應付代收款	210203	22,415,639	8.06
銀行存款	110102	39,801,457	14.32	其他負債	28	3,294,846	1.19
銀行存款－市庫存款	110102-1	14,797,704	5.32	什項負債	2801	3,294,846	1.19
銀行存款－保管款	110102-2	25,003,753	9.00	存入保證金	280104	2,969,682	1.07
零用及週轉金	110103	90,000	0.03	應付退休及離職金	280106	325,164	0.12
預付款項	1108	381,568	0.14	淨資產	3	252,244,345	90.75
預付費用	110804	381,568	0.14	淨資產	31	252,244,345	90.75
預付費用－非預算類	110804-2	381,568	0.14	淨資產	3101	252,244,345	90.75
長期貸墊款及準備金	12	325,164	0.12	累積餘額	310101	241,225,844	86.79
準備金	1203	325,164	0.12	本期賸餘	310102	11,018,501	3.96
退休及離職準備金	120301	325,164	0.12	淨資產調整數	310104		
固定資產	14	237,356,641	85.39	合計：		277,954,830	
土地	1401	92,578,541	33.31				
信託代理與保證資產		504,500		信託代理與保證負債		504,500	
保證品		504,500		應付保證品		504,500	

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。

1.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)及或有資產計0元。

2.保證品(應付保證品):(1)464,500元，係得禾能源股份有限公司繳交太陽光電發電系統公開標租案履約保證金，計1件定存單(存單碼碼00011248，最後到期日121年7月13日)。(2)40,000元，係緯任工程有限公司繳交113年度改善變電站設備計畫保固保證金，計1件定存單(存單碼碼00012576，最後到期日117年3月27日)。

3.經管珍貴動產、不動產之總額:0元。

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市明德國民中學

平衡表

中華民國114年10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		
土地	140101	92,578,541	33.31				
土地改良物	1402	0	0.00				
土地改良物	140201	0	0.00				
累計折舊-土地改良物	140202	0	0.00				
房屋建築及設備	1404	118,628,107	42.68				
房屋建築及設備	140401	147,284,234	52.99				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-28,656,127	-10.31				
機械及設備	1405	9,078,665	3.27				
機械及設備	140501	23,522,707	8.46				
累計折舊-機械及設備	140502	-14,444,042	-5.20				
交通及運輸設備	1406	3,223,428	1.16				
交通及運輸設備	140601	8,854,381	3.19				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-5,630,953	-2.03				
雜項設備	1407	13,847,900	4.98				
信託代理與保證資產		504,500		信託代理與保證負債		504,500	
保證品		504,500		應付保證品		504,500	

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。

1.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)及或有資產計0元。

2.保證品(應付保證品):(1)464,500元，係得禾能源股份有限公司繳交太陽光電發電系統公開標租案履約保證金，計1件定存單(存單碼碼00011248，最後到期日121年7月13日)。(2)40,000元，係緯任工程有限公司繳交113年度改善變電站設備計畫保固保證金，計1件定存單(存單碼碼00012576，最後到期日117年3月27日)。

3.經管珍貴動產、不動產之總額:0元。

基隆市地方教育發展基金 － 基隆市明德國民中學

平衡表

中華民國114年10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		
雜項設備	140701	31,680,557	11.40				
累計折舊-雜項設備	140702	-17,832,657	-6.42				
其他資產	18	0	0.00				
什項資產	1801	0	0.00				
代管資產	180106	36,292,400	13.06				
代管資產－土地	180106-1	36,292,400	13.06				
應付代管資產	180107	-36,292,400	-13.06				
合計：		277,954,830					
信託代理與保證資產		504,500		信託代理與保證負債		504,500	
保證品		504,500		應付保證品		504,500	

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。

1.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)及或有資產計0元。

2.保證品(應付保證品):(1)464,500元，係得禾能源股份有限公司繳交太陽光電發電系統公開標租案履約保證金，計1件定存單(存單碼碼00011248，最後到期日121年7月13日)。(2)40,000元，係緯任工程有限公司繳交113年度改善變電站設備計畫保固保證金，計1件定存單(存單碼碼00012576，最後到期日117年3月27日)。

3.經管珍貴動產、不動產之總額:0元。

基隆市地方教育發展基金—基隆市明德國民中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 10 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	111,640,000	5,301,850	5,398,000	-96,150	-1.78	110,381,389	110,062,000	319,389	0.29
徵收及依法分配收入		150		150		6,650		6,650	
違規罰款收入		150		150		6,650		6,650	
勞務收入	90,000					105,000	90,000	15,000	16.67
服務收入	90,000					105,000	90,000	15,000	16.67
財產收入	615,000	20,700	117,000	-96,300	-82.31	880,334	585,000	295,334	50.48
財產處分收入						37,807		37,807	
權利金收入	155,000		77,000	-77,000	-100.00	193,947	155,000	38,947	25.13
利息收入	60,000					75,740	30,000	45,740	152.47
其他財產收入	400,000	20,700	40,000	-19,300	-48.25	572,840	400,000	172,840	43.21
政府撥入收入	110,929,000	5,281,000	5,281,000			109,382,000	109,382,000		
公庫撥款收入	110,929,000	5,281,000	5,281,000			109,382,000	109,382,000		
其他收入	6,000					7,405	5,000	2,405	48.10
雜項收入	6,000					7,405	5,000	2,405	48.10
基金用途	115,331,000	11,833,263	7,039,000	4,794,263	68.11	102,721,843	113,753,000	-11,031,157	-9.70
國民教育計畫	111,425,000	9,445,016	3,333,000	6,112,016	183.38	100,133,596	109,847,000	-9,713,404	-8.84
其他	111,425,000	9,445,016	3,333,000	6,112,016	183.38	100,133,596	109,847,000	-9,713,404	-8.84
建築及設備計畫	3,906,000	2,388,247	3,706,000	-1,317,753	-35.56	2,588,247	3,906,000	-1,317,753	-33.74
購建固定資產	3,906,000	2,388,247	3,706,000	-1,317,753	-35.56	2,588,247	3,906,000	-1,317,753	-33.74
本期賸餘(短絀)	-3,691,000	-6,531,413	-1,641,000	-4,890,413	298.01	7,659,546	-3,691,000	11,350,546	-307.52
期初基金餘額	4,345,000					7,228,158	4,345,000	2,883,158	66.36
解繳公庫									
期末基金餘額	654,000					14,887,704	654,000	14,233,704	2,176.41

註：1.徵收及依法分配收入-違規罰款收入:係本月學生及廠商違約罰款收入繳庫所致。2.財產收入-財產處分收入:係報廢財產變賣殘值收入所致。3.財產收入-權利金收入:係太陽能光電發電系統回饋金收入本月實際數低於預算數及累計實際數高於預算數所致。4.財產收入-利息收入：係專戶存款利息收入累計實際數高於預算數所致。5.財產收入-其他財產收入：係學校場地租借收入本月實際數低於預算數及累計實際數高於預算數所致。6.其他收入-雜項收入：係資源回收收入累計實際數高於預算數所致。7.建築及設備計畫-購建固定資產:正心樓1樓廁所3間、正心樓110V電力與至善樓消防設施改善、校園廣播更新及桌球運動設施設備經費等計畫業已辦畢；戶外操場籃板及籃框進行更換經費及跆拳道運動設施設備經費等計畫已於10月份辦理採購作業程序，預計於11月份辦理驗收付款。

基隆市地方教育發展基金—基隆市明德國民中學

資本資產明細表

中華民國 114 年 10 月份

單位:新臺幣元

項　　目	取得成本/期初餘額	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
資產	298,023,934	64,026,248	15,068,265	9,171,779	2,537,531	237,356,641
非理財目的之長期投資						
土地	92,578,541					92,578,541
土地改良物	6,841,046	2,307,095		6,841,046	-2,307,095	
房屋及建築	141,477,794	26,606,183	6,080,649	274,209	2,049,944	118,628,107
機械及設備	20,744,898	13,006,079	3,519,895	742,086	1,437,963	9,078,665
交通及運輸設備	7,593,575	5,422,358	1,475,110	214,304	208,595	3,223,428
雜項設備	28,788,080	16,684,533	3,992,611	1,100,134	1,148,124	13,847,900
租賃資產						
租賃權益改良						
收藏品及傳承資產						
購建中固定資產						
遞耗資產						

註： 本年度各項目成本變動主要增減原因如下:

1.土地改良物:減少數6,841,046元，係依市府114.3.24基府財產參字第1140214519號函辦理，將本校風雨操場原登「土地改良物」調整資產分類為「房屋建築及設備」。

2.房屋及建築:增加數係預算經費購置590,820元、代辦經費專款辦理校門整修工程1,239,070元及調整資產分類4,250,759元;減少數係拆除東明路職務宿舍274,209元。

3.機械及設備:增加數係預算經費購置200,000元、課輔費購置146,860元、撥入411,970元、代辦經費專款購置2,761,065元;減少數係報廢742,086元。

4.交通及運輸設備:增加數係預算經費購置1,435,000元、課輔費購置40,110元;減少數係報廢214,304元。

5.雜項設備:增加數係預算經費購置362,427元、撥入210,000元、代辦經費專款購置3,420,184元;減少數係報廢1,100,134元。

基隆市地方教育發展基金—基隆市明德國民中學

資本資產明細表

中華民國 114 年 10 月份

單位:新臺幣元

項　　目	取得成本/期初餘額	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
權利						
電腦軟體						
發展中之無形資產						
其他						

註： 本年度各項目成本變動主要增減原因如下:

1.土地改良物:減少數6,841,046元，係依市府114.3.24基府財產參字第1140214519號函辦理，將本校風雨操場原登「土地改良物」調整資產分類為「房屋建築及設備」。

2.房屋及建築:增加數係預算經費購置590,820元、代辦經費專款辦理校門整修工程1,239,070元及調整資產分類4,250,759元;減少數係拆除東明路職務宿舍274,209元。

3.機械及設備:增加數係預算經費購置200,000元、課輔費購置146,860元、撥入411,970元、代辦經費專款購置2,761,065元;減少數係報廢742,086元。

4.交通及運輸設備:增加數係預算經費購置1,435,000元、課輔費購置40,110元;減少數係報廢214,304元。

5.雜項設備:增加數係預算經費購置362,427元、撥入210,000元、代辦經費專款購置3,420,184元;減少數係報廢1,100,134元。

基隆市地方教育發展基金—基隆市明德國民中學

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 11 月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目		本月數及累計數	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	%
國民教育計畫		本月數				5,640,362	1,100,000	4,540,362	412.76
		累計數				105,773,958	110,947,000	-5,173,042	-4.66
建築及設備計畫		本月數				147,000	0	147,000	0.00
		累計數				2,735,247	3,906,000	-1,170,753	-29.97

基隆市地方教育發展基金 － 基隆市明德國民中學

平衡表

中華民國114年11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	270,891,560	100.00	負　　債	2	23,689,677	8.75
流動資產	11	33,631,280	12.42	流動負債	21	20,375,516	7.52
現金	1101	33,352,511	12.31	應付款項	2102	20,375,516	7.52
庫存現金	110101	0	0.00	應付代收款	210203	20,375,516	7.52
銀行存款	110102	33,262,511	12.28	其他負債	28	3,314,161	1.22
銀行存款－市庫存款	110102-1	10,181,082	3.76	什項負債	2801	3,314,161	1.22
銀行存款－保管款	110102-2	23,081,429	8.52	存入保證金	280104	2,984,682	1.10
零用及週轉金	110103	90,000	0.03	應付退休及離職金	280106	329,479	0.12
預付款項	1108	278,769	0.10	淨資產	3	247,201,883	91.25
預付費用	110804	278,769	0.10	淨資產	31	247,201,883	91.25
預付費用－非預算類	110804-2	278,769	0.10	淨資產	3101	247,201,883	91.25
長期貸墊款及準備金	12	329,479	0.12	累積餘額	310101	241,225,844	89.05
準備金	1203	329,479	0.12	本期賸餘	310102	5,976,039	2.21
退休及離職準備金	120301	329,479	0.12	淨資產調整數	310104		
固定資產	14	236,930,801	87.46	合計：		270,891,560	
土地	1401	92,578,541	34.18				
信託代理與保證資產		504,500		信託代理與保證負債		504,500	
保證品		504,500		應付保證品		504,500	

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。

1.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)及或有資產計0元。

2.保證品(應付保證品):(1)464,500元，係得禾能源股份有限公司繳交太陽光電發電系統公開標租案履約保證金，計1件定存單(存單碼碼00011248，最後到期日121年7月13日)。(2)40,000元，係緯任工程有限公司繳交113年度改善變電站設備計畫保固保證金，計1件定存單(存單碼碼00012576，最後到期日117年3月27日)。

3.經管珍貴動產、不動產之總額:0元。

基隆市地方教育發展基金 － 基隆市明德國民中學

平衡表

中華民國114年11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		
土地	140101	92,578,541	34.18				
土地改良物	1402	0	0.00				
土地改良物	140201	0	0.00				
累計折舊-土地改良物	140202	0	0.00				
房屋建築及設備	1404	118,386,711	43.70				
房屋建築及設備	140401	147,284,234	54.37				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-28,897,523	-10.67				
機械及設備	1405	8,905,718	3.29				
機械及設備	140501	23,510,707	8.68				
累計折舊-機械及設備	140502	-14,604,989	-5.39				
交通及運輸設備	1406	3,167,047	1.17				
交通及運輸設備	140601	8,854,381	3.27				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-5,687,334	-2.10				
雜項設備	1407	13,892,784	5.13				
信託代理與保證資產		504,500		信託代理與保證負債		504,500	
保證品		504,500		應付保證品		504,500	

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。

1.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)及或有資產計0元。

2.保證品(應付保證品):(1)464,500元，係得禾能源股份有限公司繳交太陽光電發電系統公開標租案履約保證金，計1件定存單(存單碼碼00011248，最後到期日121年7月13日)。(2)40,000元，係緯任工程有限公司繳交113年度改善變電站設備計畫保固保證金，計1件定存單(存單碼碼00012576，最後到期日117年3月27日)。

3.經管珍貴動產、不動產之總額:0元。

基隆市地方教育發展基金 － 基隆市明德國民中學

平衡表

中華民國114年11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		
雜項設備	140701	31,975,557	11.80				
累計折舊-雜項設備	140702	-18,082,773	-6.68				
其他資產	18	0	0.00				
什項資產	1801	0	0.00				
代管資產	180106	36,292,400	13.40				
代管資產－土地	180106-1	36,292,400	13.40				
應付代管資產	180107	-36,292,400	-13.40				
合計：		270,891,560					
信託代理與保證資產		504,500		信託代理與保證負債		504,500	
保證品		504,500		應付保證品		504,500	

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。

1.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)及或有資產計0元。

2.保證品(應付保證品):(1)464,500元，係得禾能源股份有限公司繳交太陽光電發電系統公開標租案履約保證金，計1件定存單(存單碼碼00011248，最後到期日121年7月13日)。(2)40,000元，係緯任工程有限公司繳交113年度改善變電站設備計畫保固保證金，計1件定存單(存單碼碼00012576，最後到期日117年3月27日)。

3.經管珍貴動產、不動產之總額:0元。

基隆市地方教育發展基金—基隆市明德國民中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 11 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	111,640,000	1,170,740	1,100,000	70,740	6.43	111,552,129	111,162,000	390,129	0.35
徵收及依法分配收入		240		240		6,890		6,890	
違規罰款收入		240		240		6,890		6,890	
勞務收入	90,000					105,000	90,000	15,000	16.67
服務收入	90,000					105,000	90,000	15,000	16.67
財產收入	615,000	55,500		55,500		935,834	585,000	350,834	59.97
財產處分收入						37,807		37,807	
權利金收入	155,000					193,947	155,000	38,947	25.13
利息收入	60,000					75,740	30,000	45,740	152.47
其他財產收入	400,000	55,500		55,500		628,340	400,000	228,340	57.09
政府撥入收入	110,929,000	1,099,000	1,099,000			110,481,000	110,481,000		
公庫撥款收入	110,929,000	1,099,000	1,099,000			110,481,000	110,481,000		
其他收入	6,000	16,000	1,000	15,000	1,500.00	23,405	6,000	17,405	290.08
雜項收入	6,000	16,000	1,000	15,000	1,500.00	23,405	6,000	17,405	290.08
基金用途	115,331,000	5,787,362	1,100,000	4,687,362	426.12	108,509,205	114,853,000	-6,343,795	-5.52
國民教育計畫	111,425,000	5,640,362	1,100,000	4,540,362	412.76	105,773,958	110,947,000	-5,173,042	-4.66
其他	111,425,000	5,640,362	1,100,000	4,540,362	412.76	105,773,958	110,947,000	-5,173,042	-4.66
建築及設備計畫	3,906,000	147,000		147,000		2,735,247	3,906,000	-1,170,753	-29.97
購建固定資產	3,906,000	147,000		147,000		2,735,247	3,906,000	-1,170,753	-29.97
本期賸餘(短絀)	-3,691,000	-4,616,622		-4,616,622		3,042,924	-3,691,000	6,733,924	-182.44
期初基金餘額	4,345,000					7,228,158	4,345,000	2,883,158	66.36
解繳公庫									
期末基金餘額	654,000					10,271,082	654,000	9,617,082	1,470.50

註：1.徵收及依法分配收入-違規罰款收入:係本月學生及廠商違約罰款收入繳庫所致。2.財產收入-財產處分收入:係報廢財產變賣殘值收入所致。3.財產收入-權利金收入:係太陽能光電發電系統回饋金收入累計實際數高於預算數所致。4.財產收入-利息收入：係專戶存款利息收入累計實際數高於預算數所致。5.財產收入-其他財產收入：係學校場地租借收入本月實際數及累計實際數高於預算數所致。6.其他收入-雜項收入：係資源回收收入本月實際數及累計實際數高於預算數所致。7.建築及設備計畫-購建固定資產:正心樓1樓廁所3間、正心樓110V電力與至善樓消防設施改善、校園廣播更新、桌球運動設施設備經費、戶外操場籃板及籃框進行更換經費等計畫業已辦畢；跆拳道運動設施設備經費計畫已於10月份辦理採購作業程序，預計於12月份辦理驗收付款。

基隆市地方教育發展基金—基隆市明德國民中學

資本資產明細表

中華民國 114 年 11 月份

單位:新臺幣元

項　　目	取得成本/期初餘額	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
資產	298,023,934	64,026,248	15,411,265	9,231,779	3,246,371	236,930,801
非理財目的之長期投資						
土地	92,578,541					92,578,541
土地改良物	6,841,046	2,307,095		6,841,046	-2,307,095	
房屋及建築	141,477,794	26,606,183	6,080,649	274,209	2,291,340	118,386,711
機械及設備	20,744,898	13,006,079	3,567,895	802,086	1,598,910	8,905,718
交通及運輸設備	7,593,575	5,422,358	1,475,110	214,304	264,976	3,167,047
雜項設備	28,788,080	16,684,533	4,287,611	1,100,134	1,398,240	13,892,784
租賃資產						
租賃權益改良						
收藏品及傳承資產						
購建中固定資產						
遞耗資產						

註： 本年度各項目成本變動主要增減原因如下:

1.土地改良物:減少數6,841,046元，係依市府114.3.24基府財產參字第1140214519號函辦理，將本校風雨操場原登「土地改良物」調整資產分類為「房屋建築及設備」。

2.房屋及建築:增加數係預算經費購置590,820元、代辦經費專款辦理校門整修工程1,239,070元及調整資產分類4,250,759元;減少數係拆除東明路職務宿舍274,209元。

3.機械及設備:增加數係預算經費購置200,000元、課輔費購置194,860元、撥入411,970元、代辦經費專款購置2,761,065元;減少數係報廢802,086元。

4.交通及運輸設備:增加數係預算經費購置1,435,000元、課輔費購置40,110元;減少數係報廢214,304元。

5.雜項設備:增加數係預算經費購置509,427元、撥入210,000元、代辦經費專款購置3,568,184元;減少數係報廢1,100,134元。

基隆市地方教育發展基金—基隆市明德國民中學

資本資產明細表

中華民國 114 年 11 月份

單位:新臺幣元

項　　目	取得成本/期初餘額	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
權利						
電腦軟體						
發展中之無形資產						
其他						

註： 本年度各項目成本變動主要增減原因如下:

1.土地改良物:減少數6,841,046元，係依市府114.3.24基府財產參字第1140214519號函辦理，將本校風雨操場原登「土地改良物」調整資產分類為「房屋建築及設備」。

2.房屋及建築:增加數係預算經費購置590,820元、代辦經費專款辦理校門整修工程1,239,070元及調整資產分類4,250,759元;減少數係拆除東明路職務宿舍274,209元。

3.機械及設備:增加數係預算經費購置200,000元、課輔費購置194,860元、撥入411,970元、代辦經費專款購置2,761,065元;減少數係報廢802,086元。

4.交通及運輸設備:增加數係預算經費購置1,435,000元、課輔費購置40,110元;減少數係報廢214,304元。

5.雜項設備:增加數係預算經費購置509,427元、撥入210,000元、代辦經費專款購置3,568,184元;減少數係報廢1,100,134元。

基隆市地方教育發展基金—基隆市明德國民中學

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 12 月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目		本月數及累計數	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	%
國民教育計畫		本月數				5,148,726	478,000	4,670,726	977.14
		累計數				110,922,684	111,425,000	-502,316	-0.45
建築及設備計畫		本月數				1,145,572	0	1,145,572	0.00
		累計數				3,880,819	3,906,000	-25,181	-0.64

基隆市地方教育發展基金 － 基隆市明德國民中學

平衡表

中華民國114年12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	263,593,967	100.00	負　　債	2	21,745,947	8.25
流動資產	11	25,949,656	9.84	流動負債	21	18,517,479	7.03
現金	1101	25,949,656	9.84	應付款項	2102	18,517,479	7.03
銀行存款	110102	25,949,656	9.84	應付代收款	210203	18,428,219	6.99
銀行存款－市庫存款	110102-1	4,626,755	1.76	應付費用	210204	89,260	0.03
銀行存款－保管款	110102-2	21,322,901	8.09	其他負債	28	3,228,468	1.22
長期貸墊款及準備金	12	333,786	0.13	什項負債	2801	3,228,468	1.22
準備金	1203	333,786	0.13	存入保證金	280104	2,894,682	1.10
退休及離職準備金	120301	333,786	0.13	應付退休及離職金	280106	333,786	0.13
固定資產	14	237,310,525	90.03	淨資產	3	241,848,020	91.75
土地	1401	92,578,541	35.12	淨資產	31	241,848,020	91.75
土地	140101	92,578,541	35.12	淨資產	3101	241,848,020	91.75
土地改良物	1402	0	0.00	累積餘額	310101	241,848,020	91.75
土地改良物	140201	0	0.00		310104		
累計折舊-土地改良物	140202	0	0.00	合計：		263,593,967	
房屋建築及設備	1404	118,145,314	44.82				
信託代理與保證資產		504,500		信託代理與保證負債		504,500	
保證品		504,500		應付保證品		504,500	

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。

1.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)及或有資產計0元。

2.保證品(應付保證品):(1)464,500元，係得禾能源股份有限公司繳交太陽光電發電系統公開標租案履約保證金，計1件定存單(存單碼碼00011248，最後到期日121年7月13日)。(2)40,000元，係緯任工程有限公司繳交113年度改善變電站設備計畫保固保證金，計1件定存單(存單碼碼00012576，最後到期日117年3月27日)。

3.經管珍貴動產、不動產之總額:0元。

基隆市地方教育發展基金 — 基隆市明德國民中學

平衡表

中華民國114年12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		
房屋建築及設備	140401	147,284,234	55.88				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-29,138,920	-11.05				
機械及設備	1405	8,697,644	3.30				
機械及設備	140501	23,510,707	8.92				
累計折舊-機械及設備	140502	-14,813,063	-5.62				
交通及運輸設備	1406	3,141,030	1.19				
交通及運輸設備	140601	8,885,381	3.37				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-5,744,351	-2.18				
雜項設備	1407	14,747,996	5.59				
雜項設備	140701	33,090,129	12.55				
累計折舊-雜項設備	140702	-18,342,133	-6.96				
其他資產	18	0	0.00				
什項資產	1801	0	0.00				
代管資產	180106	36,292,400	13.77				
信託代理與保證資產		504,500		信託代理與保證負債		504,500	
保證品		504,500		應付保證品		504,500	

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。

1.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)及或有資產計0元。

2.保證品(應付保證品):(1)464,500元，係得禾能源股份有限公司繳交太陽光電發電系統公開標租案履約保證金，計1件定存單(存單碼碼00011248，最後到期日121年7月13日)。(2)40,000元，係緯任工程有限公司繳交113年度改善變電站設備計畫保固保證金，計1件定存單(存單碼碼00012576，最後到期日117年3月27日)。

3.經管珍貴動產、不動產之總額:0元。

基隆市地方教育發展基金 － 基隆市明德國民中學

平衡表

中華民國114年12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		
代管資產－土地	180106-1	36,292,400	13.77				
應付代管資產	180107	-36,292,400	-13.77				
合計：		263,593,967					
信託代理與保證資產		504,500		信託代理與保證負債		504,500	
保證品		504,500		應付保證品		504,500	

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。

1.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)及或有資產計0元。

2.保證品(應付保證品):(1)464,500元，係得禾能源股份有限公司繳交太陽光電發電系統公開標租案履約保證金，計1件定存單(存單碼碼00011248，最後到期日121年7月13日)。(2)40,000元，係緯任工程有限公司繳交113年度改善變電站設備計畫保固保證金，計1件定存單(存單碼碼00012576，最後到期日117年3月27日)。

3.經管珍貴動產、不動產之總額:0元。

基隆市地方教育發展基金—基隆市明德國民中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 12 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	111,640,000	560,711	478,000	82,711	17.30	112,112,840	111,640,000	472,840	0.42
徵收及依法分配收入		10,000		10,000		16,890		16,890	
違規罰款收入		10,000		10,000		16,890		16,890	
勞務收入	90,000					105,000	90,000	15,000	16.67
服務收入	90,000					105,000	90,000	15,000	16.67
財產收入	615,000	102,711	30,000	72,711	242.37	1,038,545	615,000	423,545	68.87
財產處分收入						37,807		37,807	
權利金收入	155,000					193,947	155,000	38,947	25.13
利息收入	60,000	82,711	30,000	52,711	175.70	158,451	60,000	98,451	164.09
其他財產收入	400,000	20,000		20,000		648,340	400,000	248,340	62.09
政府撥入收入	110,929,000	448,000	448,000			110,929,000	110,929,000		
公庫撥款收入	110,929,000	448,000	448,000			110,929,000	110,929,000		
其他收入	6,000					23,405	6,000	17,405	290.08
雜項收入	6,000					23,405	6,000	17,405	290.08
基金用途	115,331,000	6,294,298	478,000	5,816,298	1,216.80	114,803,503	115,331,000	-527,497	-0.46
國民教育計畫	111,425,000	5,148,726	478,000	4,670,726	977.14	110,922,684	111,425,000	-502,316	-0.45
其他	111,425,000	5,148,726	478,000	4,670,726	977.14	110,922,684	111,425,000	-502,316	-0.45
建築及設備計畫	3,906,000	1,145,572		1,145,572		3,880,819	3,906,000	-25,181	-0.64
購建固定資產	3,906,000	1,145,572		1,145,572		3,880,819	3,906,000	-25,181	-0.64
本期賸餘(短絀)	-3,691,000	-5,733,587		-5,733,587		-2,690,663	-3,691,000	1,000,337	-27.10
期初基金餘額	4,345,000					7,228,158	4,345,000	2,883,158	66.36
解繳公庫									
期末基金餘額	654,000					4,537,495	654,000	3,883,495	593.81

註：1.徵收及依法分配收入-違規罰款收入:係本月廠商及學生違約罰款收入繳庫所致。2.財產收入-財產處分收入:係報廢財產變賣殘值收入所致。3.財產收入-權利金收入:係太陽能光電發電系統回饋金收入累計實際數高於預算數所致。4.財產收入-利息收入：係專戶存款利息收入本月實際數及累計實際數高於預算數所致。5.財產收入-其他財產收入：係學校場地租借收入本月實際數及累計實際數高於預算數所致。6.其他收入-雜項收入：係資源回收收入累計實際數高於預算數所致。

基隆市地方教育發展基金—基隆市明德國民中學

資本資產明細表

中華民國 114 年 12 月份

單位:新臺幣元

項　　目	取得成本/期初餘額	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
資產	298,023,934	64,026,248	16,556,837	9,231,779	4,012,219	237,310,525
非理財目的之長期投資						
土地	92,578,541					92,578,541
土地改良物	6,841,046	2,307,095		6,841,046	-2,307,095	
房屋及建築	141,477,794	26,606,183	6,080,649	274,209	2,532,737	118,145,314
機械及設備	20,744,898	13,006,079	3,567,895	802,086	1,806,984	8,697,644
交通及運輸設備	7,593,575	5,422,358	1,506,110	214,304	321,993	3,141,030
雜項設備	28,788,080	16,684,533	5,402,183	1,100,134	1,657,600	14,747,996
租賃資產						
租賃權益改良						
收藏品及傳承資產						
購建中固定資產						
遞耗資產						

註： 本年度各項目成本變動主要增減原因如下:

1.土地改良物:減少數6,841,046元，係依市府114.3.24基府財產參字第1140214519號函辦理，將本校風雨操場原登「土地改良物」調整資產分類為「房屋建築及設備」。

2.房屋及建築:增加數係預算經費購置590,820元、代辦經費專款辦理校門整修工程1,239,070元及調整資產分類4,250,759元;減少數係拆除東明路職務宿舍274,209元。

3.機械及設備:增加數係預算經費購置200,000元、課輔費購置194,860元、撥入411,970元、代辦經費專款購置2,761,065元;減少數係報廢802,086元。

4.交通及運輸設備:增加數係預算經費購置1,466,000元、課輔費購置40,110元;減少數係報廢214,304元。

5.雜項設備:增加數係預算經費購置1,623,999元、撥入210,000元、代辦經費專款購置3,568,184元;減少數係報廢1,100,134元。

基隆市地方教育發展基金—基隆市明德國民中學

資本資產明細表

中華民國 114 年 12 月份

單位:新臺幣元

項　　目	取得成本/期初餘額	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
權利						
電腦軟體						
發展中之無形資產						
其他						

註： 本年度各項目成本變動主要增減原因如下:

1.土地改良物:減少數6,841,046元，係依市府114.3.24基府財產參字第1140214519號函辦理，將本校風雨操場原登「土地改良物」調整資產分類為「房屋建築及設備」。

2.房屋及建築:增加數係預算經費購置590,820元、代辦經費專款辦理校門整修工程1,239,070元及調整資產分類4,250,759元;減少數係拆除東明路職務宿舍274,209元。

3.機械及設備:增加數係預算經費購置200,000元、課輔費購置194,860元、撥入411,970元、代辦經費專款購置2,761,065元;減少數係報廢802,086元。

4.交通及運輸設備:增加數係預算經費購置1,466,000元、課輔費購置40,110元;減少數係報廢214,304元。

5.雜項設備:增加數係預算經費購置1,623,999元、撥入210,000元、代辦經費專款購置3,568,184元;減少數係報廢1,100,134元。