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 115 年 1 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				22,916,682	32,458,000	-9,541,318	-29.40
		累計數				22,916,682	32,458,000	-9,541,318	-29.40

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115年1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	277,763,945	100.00	負　　債	2	22,885,844	8.24
流動資產	11	36,725,532	13.22	流動負債	21	19,658,647	7.08
現金	1101	36,594,910	13.17	應付款項	2102	19,658,647	7.08
銀行存款	110102	36,494,910	13.14	應付代收款	210203	19,658,647	7.08
銀行存款－市庫存款	110102-1	14,077,803	5.07	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款－保管款	110102-2	22,417,107	8.07	其他負債	28	3,227,197	1.16
零用及週轉金	110103	100,000	0.04	什項負債	2801	3,227,197	1.16
預付款項	1108	130,622	0.05	存入保證金	280104	2,889,082	1.04
預付費用	110804	130,622	0.05	應付退休及離職金	280106	338,115	0.12
預付費用－非預算類	110804-2	130,622	0.05	淨資產	3	254,878,101	91.76
長期貸墊款及準備金	12	338,115	0.12	淨資產	31	254,878,101	91.76
準備金	1203	338,115	0.12	淨資產	3101	254,878,101	91.76
退休及離職準備金	120301	338,115	0.12	累積餘額	310101	241,848,020	87.07
固定資產	14	240,700,298	86.66	本期賸餘	310102	9,309,288	3.35
土地	1401	96,299,334	34.67	淨資產調整數	310104	3,720,793	1.34
土地	140101	96,299,334	34.67				
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115年1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	1404	117,903,918	42.45	合計：		277,763,945	
房屋建築及設備	140401	147,284,234	53.02				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-29,380,316	-10.58				
機械及設備	1405	8,496,602	3.06				
機械及設備	140501	23,510,707	8.46				
累計折舊-機械及設備	140502	-15,014,105	-5.41				
交通及運輸設備	1406	3,085,280	1.11				
交通及運輸設備	140601	8,885,381	3.20				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-5,800,101	-2.09				
雜項設備	1407	14,915,164	5.37				
雜項設備	140701	33,550,129	12.08				
累計折舊-雜項設備	140702	-18,634,965	-6.71				
其他資產	18	0	0.00				
什項資產	1801	0	0.00				
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115年1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	180106	37,788,600	13.60				
代管資產－土地	180106-1	37,788,600	13.60				
應付代管資產	180107	-37,788,600	-13.60				
合計：		277,763,945					
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 115 年 1 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	115,510,000	32,556,990	32,458,000	98,990	0.30	32,556,990	32,458,000	98,990	0.30
勞務收入	90,000								
服務收入	90,000								
財產收入	695,000	98,990		98,990		98,990		98,990	
財產處分收入		10,190		10,190		10,190		10,190	
租金收入	24,000	8,000		8,000		8,000		8,000	
權利金收入	115,000								
利息收入	60,000								
其他財產收入	496,000	80,800		80,800		80,800		80,800	
政府撥入收入	114,719,000	32,458,000	32,458,000			32,458,000	32,458,000		
公庫撥款收入	114,719,000	32,458,000	32,458,000			32,458,000	32,458,000		
其他收入	6,000								
雜項收入	6,000								
基金用途	117,907,000	22,916,682	32,458,000	-9,541,318	-29.40	22,916,682	32,458,000	-9,541,318	-29.40
國民教育計畫	116,907,000	22,916,682	32,458,000	-9,541,318	-29.40	22,916,682	32,458,000	-9,541,318	-29.40
其他	116,907,000	22,916,682	32,458,000	-9,541,318	-29.40	22,916,682	32,458,000	-9,541,318	-29.40
建築及設備計畫	1,000,000								
購建固定資產	1,000,000								
本期賸餘(短絀)	-2,397,000	9,640,308		9,640,308		9,640,308		9,640,308	
期初基金餘額	3,537,000					4,537,495	3,537,000	1,000,495	28.29
解繳公庫									
期末基金餘額	1,140,000					14,177,803	3,537,000	10,640,803	300.84

註：1.財產收入-財產處分收入:係報廢財產變賣殘值收入所致。2.財產收入-租金收入：係學校販賣機租金收入本月實際數高於預計數所致。3.財產收入-其他財產收入：係學校場地租借收入本月實際數高於預計數所致。4.國民教育計畫-其他：主要係人事費、業務費等覈實支用。

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 115 年 1 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	305,348,992	68,038,467	4,180,793		791,020	240,700,298
非理財目的之長期投資						
土地	92,578,541		3,720,793			96,299,334
土地改良物						
房屋及建築	147,284,234	29,138,920			241,396	117,903,918
機械及設備	23,510,707	14,813,063			201,042	8,496,602
交通及運輸設備	8,885,381	5,744,351			55,750	3,085,280
雜項設備	33,090,129	18,342,133	460,000		292,832	14,915,164
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:增加數係市有土地現值地價調增3,720,793元。
2.雜項設備:增加數係代辦經費專款購置460,000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 115 年 1 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:增加數係市有土地現值地價調增3,720,793元。
2.雜項設備:增加數係代辦經費專款購置460,000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 115 年 2 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				7,472,942	8,544,000	-1,071,058	-12.54
		累計數				30,389,624	41,002,000	-10,612,376	-25.88

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115年2月28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	280,098,654	100.00	負　　債	2	22,946,002	8.19
流動資產	11	37,820,115	13.50	流動負債	21	19,584,472	6.99
現金	1101	37,619,593	13.43	應付款項	2102	19,584,472	6.99
銀行存款	110102	37,519,593	13.40	應付代收款	210203	19,584,472	6.99
銀行存款－市庫存款	110102-1	15,116,561	5.40	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款－保管款	110102-2	22,403,032	8.00	其他負債	28	3,361,530	1.20
零用及週轉金	110103	100,000	0.04	什項負債	2801	3,361,530	1.20
預付款項	1108	200,522	0.07	存入保證金	280104	3,019,082	1.08
預付費用	110804	200,522	0.07	應付退休及離職金	280106	342,448	0.12
預付費用－非預算類	110804-2	200,522	0.07	淨資產	3	257,152,652	91.81
長期貸墊款及準備金	12	342,448	0.12	淨資產	31	257,152,652	91.81
準備金	1203	342,448	0.12	淨資產	3101	257,152,652	91.81
退休及離職準備金	120301	342,448	0.12	累積餘額	310101	241,848,020	86.34
固定資產	14	241,936,091	86.38	本期賸餘	310102	11,583,839	4.14
土地	1401	96,299,334	34.38	淨資產調整數	310104	3,720,793	1.33
土地	140101	96,299,334	34.38				
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115年2月28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	1404	117,663,305	42.01	合計：		280,098,654	
房屋建築及設備	140401	147,284,234	52.58				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-29,620,929	-10.58				
機械及設備	1405	8,325,602	2.97				
機械及設備	140501	23,540,707	8.40				
累計折舊-機械及設備	140502	-15,215,105	-5.43				
交通及運輸設備	1406	5,033,065	1.80				
交通及運輸設備	140601	10,096,026	3.60				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-5,062,961	-1.81				
雜項設備	1407	14,614,785	5.22				
雜項設備	140701	33,550,129	11.98				
累計折舊-雜項設備	140702	-18,935,344	-6.76				
其他資產	18	0	0.00				
什項資產	1801	0	0.00				
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115年2月28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	180106	37,788,600	13.49				
代管資產－土地	180106-1	37,788,600	13.49				
應付代管資產	180107	-37,788,600	-13.49				
合計：		280,098,654					
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 115 年 2 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	115,510,000	8,511,700	8,544,000	-32,300	-0.38	41,068,690	41,002,000	66,690	0.16
徵收及依法分配收入		200		200		200		200	
違規罰款收入		200		200		200		200	
勞務收入	90,000								
服務收入	90,000								
財產收入	695,000	9,500	42,000	-32,500	-77.38	108,490	42,000	66,490	158.31
財產處分收入						10,190		10,190	
租金收入	24,000		2,000	-2,000	-100.00	8,000	2,000	6,000	300.00
權利金收入	115,000								
利息收入	60,000								
其他財產收入	496,000	9,500	40,000	-30,500	-76.25	90,300	40,000	50,300	125.75
政府撥入收入	114,719,000	8,502,000	8,502,000			40,960,000	40,960,000		
公庫撥款收入	114,719,000	8,502,000	8,502,000			40,960,000	40,960,000		
其他收入	6,000								
雜項收入	6,000								
基金用途	117,907,000	7,472,942	8,544,000	-1,071,058	-12.54	30,389,624	41,002,000	-10,612,376	-25.88
國民教育計畫	116,907,000	7,472,942	8,544,000	-1,071,058	-12.54	30,389,624	41,002,000	-10,612,376	-25.88
其他	116,907,000	7,472,942	8,544,000	-1,071,058	-12.54	30,389,624	41,002,000	-10,612,376	-25.88
建築及設備計畫	1,000,000								
購建固定資產	1,000,000								
本期賸餘(短絀)	-2,397,000	1,038,758		1,038,758		10,679,066		10,679,066	
期初基金餘額	3,537,000					4,537,495	3,537,000	1,000,495	28.29
解繳公庫									
期末基金餘額	1,140,000					15,216,561	3,537,000	11,679,561	330.21

註：1.徵收及依法分配收入-違規罰款收入:係本月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-租金收入：係學校販賣機租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-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。5.國民教育計畫-其他：主要係人事費、業務費等覈實支用。

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 115 年 2 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	305,348,992	68,038,467	6,256,438	835,000	795,872	241,936,091
非理財目的之長期投資						
土地	92,578,541		3,720,793			96,299,334
土地改良物						
房屋及建築	147,284,234	29,138,920			482,009	117,663,305
機械及設備	23,510,707	14,813,063	30,000		402,042	8,325,602
交通及運輸設備	8,885,381	5,744,351	2,045,645	835,000	-681,390	5,033,065
雜項設備	33,090,129	18,342,133	460,000		593,211	14,614,785
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:增加數係市有土地現值地價調增3,720,793元。

2.機械及設備:增加數係代辦經費專款購置30,000元。

3.交通及運輸設備:增加數係撥入2,045,645元;減少數係報廢 835,000元。

4.雜項設備:增加數係代辦經費專款購置460,000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 115 年 2 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:增加數係市有土地現值地價調增3,720,793元。

2.機械及設備:增加數係代辦經費專款購置30,000元。

3.交通及運輸設備:增加數係撥入2,045,645元;減少數係報廢 835,000元。

4.雜項設備:增加數係代辦經費專款購置460,000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 115 年 3 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				8,543,384	10,299,000	-1,755,616	-17.05
		累計數				38,933,008	51,301,000	-12,367,992	-24.11

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115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	284,684,270	100.00	負　　債	2	26,461,918	9.30
流動資產	11	43,199,214	15.17	流動負債	21	23,171,267	8.14
現金	1101	43,007,764	15.11	應付款項	2102	23,171,267	8.14
銀行存款	110102	42,907,764	15.07	應付代收款	210203	23,171,267	8.14
銀行存款－市庫存款	110102-1	16,984,037	5.97	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款－保管款	110102-2	25,923,727	9.11	其他負債	28	3,290,651	1.16
零用及週轉金	110103	100,000	0.04	什項負債	2801	3,290,651	1.16
預付款項	1108	191,450	0.07	存入保證金	280104	2,943,910	1.03
預付費用	110804	191,450	0.07	應付退休及離職金	280106	346,741	0.12
預付費用－非預算類	110804-2	191,450	0.07	淨資產	3	258,222,352	90.70
長期貸墊款及準備金	12	346,741	0.12	淨資產	31	258,222,352	90.70
準備金	1203	346,741	0.12	淨資產	3101	258,222,352	90.70
退休及離職準備金	120301	346,741	0.12	累積餘額	310101	241,848,020	84.95
固定資產	14	241,138,315	84.70	本期賸餘	310102	12,653,539	4.44
土地	1401	96,299,334	33.83	淨資產調整數	310104	3,720,793	1.31
土地	140101	96,299,334	33.83				
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115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		
房屋建築及設備	1404	117,422,692	41.25	合計：		284,684,270	
房屋建築及設備	140401	147,284,234	51.74				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-29,861,542	-10.49				
機械及設備	1405	8,141,091	2.86				
機械及設備	140501	23,551,707	8.27				
累計折舊-機械及設備	140502	-15,410,616	-5.41				
交通及運輸設備	1406	4,960,438	1.74				
交通及運輸設備	140601	10,096,026	3.55				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-5,135,588	-1.80				
雜項設備	1407	14,314,760	5.03				
雜項設備	140701	33,550,129	11.79				
累計折舊-雜項設備	140702	-19,235,369	-6.76				
其他資產	18	0	0.00				
什項資產	1801	0	0.00				
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115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		
代管資產	180106	37,788,600	13.27				
代管資產－土地	180106-1	37,788,600	13.27				
應付代管資產	180107	-37,788,600	-13.27				
合計：		284,684,270					
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 115 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	115,510,000	10,410,860	10,299,000	111,860	1.09	51,479,550	51,301,000	178,550	0.35
徵收及依法分配收入						200		200	
違規罰款收入						200		200	
勞務收入	90,000								
服務收入	90,000								
財產收入	695,000	212,170	100,000	112,170	112.17	320,660	142,000	178,660	125.82
財產處分收入		4,200		4,200		14,390		14,390	
租金收入	24,000	6,000	2,000	4,000	200.00	14,000	4,000	10,000	250.00
權利金收入	115,000	113,970	58,000	55,970	96.50	113,970	58,000	55,970	96.50
利息收入	60,000								
其他財產收入	496,000	88,000	40,000	48,000	120.00	178,300	80,000	98,300	122.88
政府撥入收入	114,719,000	10,198,000	10,198,000			51,158,000	51,158,000		
公庫撥款收入	114,719,000	10,198,000	10,198,000			51,158,000	51,158,000		
其他收入	6,000	690	1,000	-310	-31.00	690	1,000	-310	-31.00
雜項收入	6,000	690	1,000	-310	-31.00	690	1,000	-310	-31.00
基金用途	117,907,000	8,543,384	10,299,000	-1,755,616	-17.05	38,933,008	51,301,000	-12,367,992	-24.11
國民教育計畫	116,907,000	8,543,384	10,299,000	-1,755,616	-17.05	38,933,008	51,301,000	-12,367,992	-24.11
其他	116,907,000	8,543,384	10,299,000	-1,755,616	-17.05	38,933,008	51,301,000	-12,367,992	-24.11
建築及設備計畫	1,000,000								
購建固定資產	1,000,000								
本期賸餘(短絀)	-2,397,000	1,867,476		1,867,476		12,546,542		12,546,542	
期初基金餘額	3,537,000					4,537,495	3,537,000	1,000,495	28.29
解繳公庫									
期末基金餘額	1,140,000					17,084,037	3,537,000	13,547,037	383.01

註：1.徵收及依法分配收入-違規罰款收入:係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-租金收入：係學校販賣機租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-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。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低於預算數所致。7.國民教育計畫-其他：主要係人事費、業務費等覈實支用。

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 115 年 3 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	305,348,992	68,038,467	6,267,438	835,000	1,604,648	241,138,315
非理財目的之長期投資						
土地	92,578,541		3,720,793			96,299,334
土地改良物						
房屋及建築	147,284,234	29,138,920			722,622	117,422,692
機械及設備	23,510,707	14,813,063	41,000		597,553	8,141,091
交通及運輸設備	8,885,381	5,744,351	2,045,645	835,000	-608,763	4,960,438
雜項設備	33,090,129	18,342,133	460,000		893,236	14,314,760
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:增加數係市有土地現值地價調增3,720,793元。

2.機械及設備:增加數係代辦經費專款購置30,000元、撥入11,000元。

3.交通及運輸設備:增加數係撥入2,045,645元;減少數係報廢 835,000元。

4.雜項設備:增加數係代辦經費專款購置460,000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 115 年 3 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:增加數係市有土地現值地價調增3,720,793元。

2.機械及設備:增加數係代辦經費專款購置30,000元、撥入11,000元。

3.交通及運輸設備:增加數係撥入2,045,645元;減少數係報廢 835,000元。

4.雜項設備:增加數係代辦經費專款購置460,000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 115 年 4 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				9,430,975	8,545,000	885,975	10.37
		累計數				48,363,983	59,846,000	-11,482,017	-19.19

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115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	283,519,292	100.00	負　　債	2	26,906,566	9.49
流動資產	11	42,779,740	15.09	流動負債	21	23,850,350	8.41
現金	1101	42,440,011	14.97	應付款項	2102	23,850,350	8.41
銀行存款	110102	42,340,011	14.93	應付代收款	210203	23,850,350	8.41
銀行存款－市庫存款	110102-1	16,124,262	5.69	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款－保管款	110102-2	26,215,749	9.25	其他負債	28	3,056,216	1.08
零用及週轉金	110103	100,000	0.04	什項負債	2801	3,056,216	1.08
預付款項	1108	339,729	0.12	存入保證金	280104	2,705,128	0.95
預付費用	110804	339,729	0.12	應付退休及離職金	280106	351,088	0.12
預付費用－非預算類	110804-2	339,729	0.12	淨資產	3	256,612,726	90.51
長期貸墊款及準備金	12	351,088	0.12	淨資產	31	256,612,726	90.51
準備金	1203	351,088	0.12	淨資產	3101	256,612,726	90.51
退休及離職準備金	120301	351,088	0.12	累積餘額	310101	241,848,020	85.30
固定資產	14	240,388,464	84.79	本期賸餘	310102	11,043,913	3.90
土地	1401	96,299,334	33.97	淨資產調整數	310104	3,720,793	1.31
土地	140101	96,299,334	33.97				
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115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		
房屋建築及設備	1404	117,182,079	41.33	合計：		283,519,292	
房屋建築及設備	140401	147,284,234	51.95				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-30,102,155	-10.62				
機械及設備	1405	8,004,471	2.82				
機械及設備	140501	23,611,877	8.33				
累計折舊-機械及設備	140502	-15,607,406	-5.50				
交通及運輸設備	1406	4,887,804	1.72				
交通及運輸設備	140601	10,096,026	3.56				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-5,208,222	-1.84				
雜項設備	1407	14,014,776	4.94				
雜項設備	140701	33,550,129	11.83				
累計折舊-雜項設備	140702	-19,535,353	-6.89				
其他資產	18	0	0.00				
什項資產	1801	0	0.00				
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115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		
代管資產	180106	37,788,600	13.33				
代管資產－土地	180106-1	37,788,600	13.33				
應付代管資產	180107	-37,788,600	-13.33				
合計：		283,519,292					
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 115 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	115,510,000	8,571,200	8,545,000	26,200	0.31	60,050,750	59,846,000	204,750	0.34
徵收及依法分配收入						200		200	
違規罰款收入						200		200	
勞務收入	90,000	98,200	90,000	8,200	9.11	98,200	90,000	8,200	9.11
服務收入	90,000	98,200	90,000	8,200	9.11	98,200	90,000	8,200	9.11
財產收入	695,000	60,000	42,000	18,000	42.86	380,660	184,000	196,660	106.88
財產處分收入						14,390		14,390	
租金收入	24,000		2,000	-2,000	-100.00	14,000	6,000	8,000	133.33
權利金收入	115,000					113,970	58,000	55,970	96.50
利息收入	60,000								
其他財產收入	496,000	60,000	40,000	20,000	50.00	238,300	120,000	118,300	98.58
政府撥入收入	114,719,000	8,413,000	8,413,000			59,571,000	59,571,000		
公庫撥款收入	114,719,000	8,413,000	8,413,000			59,571,000	59,571,000		
其他收入	6,000					690	1,000	-310	-31.00
雜項收入	6,000					690	1,000	-310	-31.00
基金用途	117,907,000	9,430,975	8,545,000	885,975	10.37	48,363,983	59,846,000	-11,482,017	-19.19
國民教育計畫	116,907,000	9,430,975	8,545,000	885,975	10.37	48,363,983	59,846,000	-11,482,017	-19.19
其他	116,907,000	9,430,975	8,545,000	885,975	10.37	48,363,983	59,846,000	-11,482,017	-19.19
建築及設備計畫	1,000,000								
購建固定資產	1,000,000								
本期賸餘(短絀)	-2,397,000	-859,775		-859,775		11,686,767		11,686,767	
期初基金餘額	3,537,000					4,537,495	3,537,000	1,000,495	28.29
解繳公庫									
期末基金餘額	1,140,000					16,224,262	3,537,000	12,687,262	358.70

註：1.徵收及依法分配收入-違規罰款收入:係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-租金收入：係學校販賣機租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-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。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低於預算數所致。

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 115 年 4 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	305,348,992	68,038,467	6,327,608	835,000	2,414,669	240,388,464
非理財目的之長期投資						
土地	92,578,541		3,720,793			96,299,334
土地改良物						
房屋及建築	147,284,234	29,138,920			963,235	117,182,079
機械及設備	23,510,707	14,813,063	101,170		794,343	8,004,471
交通及運輸設備	8,885,381	5,744,351	2,045,645	835,000	-536,129	4,887,804
雜項設備	33,090,129	18,342,133	460,000		1,193,220	14,014,776
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:增加數係市有土地現值地價調增3,720,793元。

2.機械及設備:增加數係代辦經費專款購置30,000元、撥入71,170元。

3.交通及運輸設備:增加數係撥入2,045,645元;減少數係報廢 835,000元。

4.雜項設備:增加數係代辦經費專款購置460,000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 115 年 4 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:增加數係市有土地現值地價調增3,720,793元。

2.機械及設備:增加數係代辦經費專款購置30,000元、撥入71,170元。

3.交通及運輸設備:增加數係撥入2,045,645元;減少數係報廢 835,000元。

4.雜項設備:增加數係代辦經費專款購置460,000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 115 年 5 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				8,576,966	8,681,000	-104,034	-1.20
		累計數				56,940,949	68,527,000	-11,586,051	-16.91

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115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	278,622,766	100.00	負　　債	2	22,732,485	8.16
流動資產	11	38,675,106	13.88	流動負債	21	19,801,932	7.11
現金	1101	38,053,868	13.66	應付款項	2102	19,801,932	7.11
銀行存款	110102	37,953,868	13.62	應付代收款	210203	19,801,932	7.11
銀行存款－市庫存款	110102-1	16,198,046	5.81	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款－保管款	110102-2	21,755,822	7.81	其他負債	28	2,930,553	1.05
零用及週轉金	110103	100,000	0.04	什項負債	2801	2,930,553	1.05
預付款項	1108	621,238	0.22	存入保證金	280104	2,575,128	0.92
預付費用	110804	621,238	0.22	應付退休及離職金	280106	355,425	0.13
預付費用－非預算類	110804-2	621,238	0.22	淨資產	3	255,890,281	91.84
長期貸墊款及準備金	12	355,425	0.13	淨資產	31	255,890,281	91.84
準備金	1203	355,425	0.13	淨資產	3101	255,890,281	91.84
退休及離職準備金	120301	355,425	0.13	累積餘額	310101	241,848,020	86.80
固定資產	14	239,592,235	85.99	本期賸餘	310102	10,321,468	3.70
土地	1401	96,299,334	34.56	淨資產調整數	310104	3,720,793	1.34
土地	140101	96,299,334	34.56				
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115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		
房屋建築及設備	1404	116,941,466	41.97	合計：		278,622,766	
房屋建築及設備	140401	147,284,234	52.86				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-30,342,768	-10.89				
機械及設備	1405	7,807,646	2.80				
機械及設備	140501	23,611,877	8.47				
累計折舊-機械及設備	140502	-15,804,231	-5.67				
交通及運輸設備	1406	4,816,809	1.73				
交通及運輸設備	140601	10,096,026	3.62				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-5,279,217	-1.89				
雜項設備	1407	13,726,980	4.93				
雜項設備	140701	33,550,129	12.04				
累計折舊-雜項設備	140702	-19,823,149	-7.11				
其他資產	18	0	0.00				
什項資產	1801	0	0.00				
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115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		
代管資產	180106	37,788,600	13.56				
代管資產－土地	180106-1	37,788,600	13.56				
應付代管資產	180107	-37,788,600	-13.56				
合計：		278,622,766					
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 115 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	115,510,000	8,650,750	8,681,000	-30,250	-0.35	68,701,500	68,527,000	174,500	0.25
徵收及依法分配收入						200		200	
違規罰款收入						200		200	
勞務收入	90,000					98,200	90,000	8,200	9.11
服務收入	90,000					98,200	90,000	8,200	9.11
財產收入	695,000	11,750	42,000	-30,250	-72.02	392,410	226,000	166,410	73.63
財產處分收入						14,390		14,390	
租金收入	24,000	8,000	2,000	6,000	300.00	22,000	8,000	14,000	175.00
權利金收入	115,000					113,970	58,000	55,970	96.50
利息收入	60,000								
其他財產收入	496,000	3,750	40,000	-36,250	-90.63	242,050	160,000	82,050	51.28
政府撥入收入	114,719,000	8,639,000	8,639,000			68,210,000	68,210,000		
公庫撥款收入	114,719,000	8,639,000	8,639,000			68,210,000	68,210,000		
其他收入	6,000					690	1,000	-310	-31.00
雜項收入	6,000					690	1,000	-310	-31.00
基金用途	117,907,000	8,576,966	8,681,000	-104,034	-1.20	56,940,949	68,527,000	-11,586,051	-16.91
國民教育計畫	116,907,000	8,576,966	8,681,000	-104,034	-1.20	56,940,949	68,527,000	-11,586,051	-16.91
其他	116,907,000	8,576,966	8,681,000	-104,034	-1.20	56,940,949	68,527,000	-11,586,051	-16.91
建築及設備計畫	1,000,000								
購建固定資產	1,000,000								
本期賸餘(短絀)	-2,397,000	73,784		73,784		11,760,551		11,760,551	
期初基金餘額	3,537,000					4,537,495	3,537,000	1,000,495	28.29
解繳公庫									
期末基金餘額	1,140,000					16,298,046	3,537,000	12,761,046	360.79

註：1.徵收及依法分配收入-違規罰款收入:係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-租金收入：係學校販賣機租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-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。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低於預算數所致。

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 115 年 5 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	305,348,992	68,038,467	6,327,608	835,000	3,210,898	239,592,235
非理財目的之長期投資						
土地	92,578,541		3,720,793			96,299,334
土地改良物						
房屋及建築	147,284,234	29,138,920			1,203,848	116,941,466
機械及設備	23,510,707	14,813,063	101,170		991,168	7,807,646
交通及運輸設備	8,885,381	5,744,351	2,045,645	835,000	-465,134	4,816,809
雜項設備	33,090,129	18,342,133	460,000		1,481,016	13,726,980
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:增加數係市有土地現值地價調增3,720,793元。

2.機械及設備:增加數係代辦經費專款購置30,000元、撥入71,170元。

3.交通及運輸設備:增加數係撥入2,045,645元;減少數係報廢 835,000元。

4.雜項設備:增加數係代辦經費專款購置460,000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 115 年 5 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:增加數係市有土地現值地價調增3,720,793元。

2.機械及設備:增加數係代辦經費專款購置30,000元、撥入71,170元。

3.交通及運輸設備:增加數係撥入2,045,645元;減少數係報廢 835,000元。

4.雜項設備:增加數係代辦經費專款購置460,000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 115 年 6 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				8,651,833	8,515,000	136,833	1.61
		累計數				65,592,782	77,042,000	-11,449,218	-14.86

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115年6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	279,418,938	100.00	負　　債	2	24,048,305	8.61
流動資產	11	39,938,796	14.29	流動負債	21	20,941,393	7.49
現金	1101	39,119,719	14.00	應付款項	2102	20,941,393	7.49
銀行存款	110102	39,019,719	13.96	應付代收款	210203	20,941,393	7.49
銀行存款－市庫存款	110102-1	16,150,275	5.78	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款－保管款	110102-2	22,869,444	8.18	其他負債	28	3,106,912	1.11
零用及週轉金	110103	100,000	0.04	什項負債	2801	3,106,912	1.11
預付款項	1108	819,077	0.29	存入保證金	280104	2,747,128	0.98
預付費用	110804	819,077	0.29	應付退休及離職金	280106	359,784	0.13
預付費用－非預算類	110804-2	819,077	0.29	淨資產	3	255,370,633	91.39
長期貸墊款及準備金	12	359,784	0.13	淨資產	31	255,370,633	91.39
準備金	1203	359,784	0.13	淨資產	3101	255,370,633	91.39
退休及離職準備金	120301	359,784	0.13	累積餘額	310101	241,848,020	86.55
固定資產	14	239,120,358	85.58	本期賸餘	310102	9,801,820	3.51
土地	1401	96,299,334	34.46	淨資產調整數	310104	3,720,793	1.33
土地	140101	96,299,334	34.46				
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115年6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		
房屋建築及設備	1404	116,700,853	41.77	合計：		279,418,938	
房屋建築及設備	140401	147,284,234	52.71				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-30,583,381	-10.95				
機械及設備	1405	7,903,934	2.83				
機械及設備	140501	23,904,618	8.56				
累計折舊-機械及設備	140502	-16,000,684	-5.73				
交通及運輸設備	1406	4,745,805	1.70				
交通及運輸設備	140601	10,096,026	3.61				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-5,350,221	-1.91				
雜項設備	1407	13,470,432	4.82				
雜項設備	140701	33,581,590	12.02				
累計折舊-雜項設備	140702	-20,111,158	-7.20				
其他資產	18	0	0.00				
什項資產	1801	0	0.00				
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115年6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		
代管資產	180106	37,788,600	13.52				
代管資產－土地	180106-1	37,788,600	13.52				
應付代管資產	180107	-37,788,600	-13.52				
合計：		279,418,938					
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 115 年 6 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	115,510,000	8,604,062	8,515,000	89,062	1.05	77,305,562	77,042,000	263,562	0.34
徵收及依法分配收入		13,900		13,900		14,100		14,100	
違規罰款收入		13,900		13,900		14,100		14,100	
勞務收入	90,000	1,000		1,000		99,200	90,000	9,200	10.22
服務收入	90,000	1,000		1,000		99,200	90,000	9,200	10.22
財產收入	695,000	148,162	72,000	76,162	105.78	540,572	298,000	242,572	81.40
財產處分收入						14,390		14,390	
租金收入	24,000		2,000	-2,000	-100.00	22,000	10,000	12,000	120.00
權利金收入	115,000					113,970	58,000	55,970	96.50
利息收入	60,000	85,662	30,000	55,662	185.54	85,662	30,000	55,662	185.54
其他財產收入	496,000	62,500	40,000	22,500	56.25	304,550	200,000	104,550	52.28
政府撥入收入	114,719,000	8,441,000	8,441,000			76,651,000	76,651,000		
公庫撥款收入	114,719,000	8,441,000	8,441,000			76,651,000	76,651,000		
其他收入	6,000		2,000	-2,000	-100.00	690	3,000	-2,310	-77.00
雜項收入	6,000		2,000	-2,000	-100.00	690	3,000	-2,310	-77.00
基金用途	117,907,000	8,651,833	8,515,000	136,833	1.61	65,592,782	77,042,000	-11,449,218	-14.86
國民教育計畫	116,907,000	8,651,833	8,515,000	136,833	1.61	65,592,782	77,042,000	-11,449,218	-14.86
其他	116,907,000	8,651,833	8,515,000	136,833	1.61	65,592,782	77,042,000	-11,449,218	-14.86
建築及設備計畫	1,000,000								
購建固定資產	1,000,000								
本期賸餘(短絀)	-2,397,000	-47,771		-47,771		11,712,780		11,712,780	
期初基金餘額	3,537,000					4,537,495	3,537,000	1,000,495	28.29
解繳公庫									
期末基金餘額	1,140,000					16,250,275	3,537,000	12,713,275	359.44

註：1.徵收及依法分配收入-違規罰款收入:係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-租金收入：係學校販賣機租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-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。5.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。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低於預算數所致。

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 115 年 6 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	305,348,992	68,038,467	6,651,810	835,000	4,006,977	239,120,358
非理財目的之長期投資						
土地	92,578,541		3,720,793			96,299,334
土地改良物						
房屋及建築	147,284,234	29,138,920			1,444,461	116,700,853
機械及設備	23,510,707	14,813,063	393,911		1,187,621	7,903,934
交通及運輸設備	8,885,381	5,744,351	2,045,645	835,000	-394,130	4,745,805
雜項設備	33,090,129	18,342,133	491,461		1,769,025	13,470,432
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:增加數係市有土地現值地價調增3,720,793元。
2.機械及設備:增加數係代辦經費專款購置30,000元、撥入363,911元。
3.交通及運輸設備:增加數係撥入2,045,645元;減少數係報廢 835,000元。
4.雜項設備:增加數係代辦經費專款購置460,000元、撥入31,461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 115 年 6 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:增加數係市有土地現值地價調增3,720,793元。
2.機械及設備:增加數係代辦經費專款購置30,000元、撥入363,911元。
3.交通及運輸設備:增加數係撥入2,045,645元;減少數係報廢 835,000元。
4.雜項設備:增加數係代辦經費專款購置460,000元、撥入31,461元。。