

臺中市地方教育發展基金—臺中市立黎明國民中學

05223-1

基金來源、用途及餘純表

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	190,798,000	7,486,474	7,793,000	-306,526	-3.93	184,367,335	186,422,000	-2,054,665	-1.10
徵收及依法分配收入						1,400		1,400	
違規罰款收入						1,400		1,400	
財產收入	788,000	3,974	329,000	-325,026	-98.79	823,642	731,000	92,642	12.67
財產處分收入	8,000	620		620		31,760	3,000	28,760	958.67
租金收入	50,000	3,200	5,000	-1,800	-36.00	53,257	35,000	18,257	52.16
權利金收入	680,000	154	324,000	-323,846	-99.95	668,397	668,000	397	0.06
利息收入	50,000					70,228	25,000	45,228	180.91
政府撥入收入	189,905,000	7,460,000	7,460,000			183,315,733	185,628,000	-2,312,267	-1.25
公庫撥款收入	189,905,000	7,460,000	7,460,000			183,315,733	185,628,000	-2,312,267	-1.25
規費收入	40,000	22,500	4,000	18,500	462.50	180,810	28,000	152,810	545.75
使用規費收入	40,000	22,500	4,000	18,500	462.50	180,810	28,000	152,810	545.75
其他收入	65,000					45,750	35,000	10,750	30.71
受贈收入	50,000					20,600	20,000	600	3.00
雜項收入	15,000					25,150	15,000	10,150	67.67
基金用途	192,301,000	28,149,139	9,176,000	18,973,139	206.77	178,516,026	187,904,000	-9,387,974	-5.00
國民教育計畫	159,894,000	25,832,019	4,814,000	21,018,019	436.60	154,233,559	156,099,000	-1,865,441	-1.20
其他	159,894,000	25,832,019	4,814,000	21,018,019	436.60	154,233,559	156,099,000	-1,865,441	-1.20
一般行政管理計畫	30,721,000	2,301,370	3,000,000	-698,630	-23.29	24,182,099	30,149,000	-5,966,901	-19.79
其他	30,721,000	2,301,370	3,000,000	-698,630	-23.29	24,182,099	30,149,000	-5,966,901	-19.79
建築及設備計畫	1,686,000	15,750	1,362,000	-1,346,250	-98.84	100,368	1,656,000	-1,555,632	-93.94
購建固定資產	1,686,000	15,750	1,362,000	-1,346,250	-98.84	100,368	1,656,000	-1,555,632	-93.94
本期賸餘(短純)	-1,503,000	-20,662,665	-1,383,000	-19,279,665	1,394.05	5,851,309	-1,482,000	7,333,309	-494.83
期初基金餘額	7,604,000					8,838,770	7,604,000	1,234,770	16.24
解繳公庫									
期末基金餘額	6,101,000					14,690,079	6,122,000	8,568,079	139.96

註：

臺中市地方教育發展基金 — 臺中市立黎明國民中學

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	326,643,300	100.00	負債	2	34,343,920	10.51
流動資產	11	45,602,198	13.96	流動負債	21	28,382,985	8.69
現金	1101	44,970,919	13.77	應付款項	2102	28,382,985	8.69
銀行存款	110102	44,870,919	13.74	應付代收款	210203	28,382,985	8.69
銀行存款-市庫存款	110102-1	13,958,800	4.27	其他負債	28	5,960,935	1.82
銀行存款-零用金專戶	110102-2	0	0.00	什項負債	2801	5,960,935	1.82
銀行存款-保管金專戶	110102-3	17,359,146	5.31	存入保證金	280104	3,505,482	1.07
銀行存款-教育儲蓄戶	110102-4	939,926	0.29	應付退休及離職金	280106	2,455,453	0.75
銀行存款-代收學雜費暨薪資轉存專戶	110102-51	9,796,197	3.00	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
銀行存款-午餐專戶	110102-6	2,816,850	0.86	淨資產	3	292,299,380	89.49
零用及週轉金	110103	100,000	0.03	淨資產	31	292,299,380	89.49
預付款項	1108	631,279	0.19	淨資產	3101	292,299,380	89.49
信託代理與保證資產		244,000		累積餘額	310101	288,265,423	88.25
保證品		244,000		本期賸餘	310102	3,897,853	1.19
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。				淨資產調整數	310104	136,104	0.04

信託代理與保證負債 244,000

應付保證品 244,000

臺中市地方教育發展基金 — 臺中市立黎明國民中學

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		
預付費用	110804	631,279	0.19	合計：		326,643,300	
長期貸墊款及準備金	12	2,455,453	0.75				
準備金	1203	2,455,453	0.75				
退休及離職準備金	120301	2,455,453	0.75				
固定資產	14	277,609,301	84.99				
土地改良物	1402	22,713,486	6.95				
土地改良物	140201	37,926,282	11.61				
累計折舊-土地改良物	140202	-15,212,796	-4.66				
房屋建築及設備	1404	237,430,817	72.69				
房屋建築及設備	140401	355,462,420	108.82				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-118,031,603	-36.13				
機械及設備	1405	6,505,955	1.99				
機械及設備	140501	36,286,114	11.11				
累計折舊-機械及設備	140502	-29,780,159	-9.12				
交通及運輸設備	1406	605,081	0.19				
信託代理與保證資產		244,000		信託代理與保證負債		244,000	
保證品		244,000		應付保證品		244,000	

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。

臺中市地方教育發展基金 — 臺中市立黎明國民中學

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		
交通及運輸設備	140601	4,576,883	1.40				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,971,802	-1.22				
雜項設備	1407	10,353,962	3.17				
雜項設備	140701	35,446,823	10.85				
累計折舊-雜項設備	140702	-25,092,861	-7.68				
購建中固定資產	1411	0	0.00				
購建中固定資產	141101	0	0.00				
其他資產	18	976,348	0.30				
什項資產	1801	976,348	0.30				
暫付及待結轉帳項	180105	976,348	0.30				
代管資產	180106	373,222,232	114.26				
代管資產-土地	180106-1	373,222,232	114.26				
應付代管資產	180107	-373,222,232	-114.26				
合計：		326,643,300					

信託代理與保證資產 244,000 信託代理與保證負債 244,000

保證品 244,000 應付保證品 244,000

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。