

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 | 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(短絀) | -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 |
| | | | | 累積餘額 | 310101 | 288,265,423 | 88.25 |
| | | | | 本期賸餘 | 310102 | 3,897,853 | 1.19 |
| | | | | 淨資產調整數 | 310104 | 136,104 | 0.04 |
| 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 | | |
| 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。