

(國中第1組編號05223)

臺中市地方教育發展基金

臺中市立黎明國民中學

113年度半年結算報告

(113年1月1日至113年6月30日)

臺中市立黎明國民中學 編

臺中市立黎明國民中學113年度半年結算報告

目 次

一、摘要說明-----	第1頁至第1頁
二、基金來源、用途及餘絀表-----	第2頁至第2頁
三、平衡表-----	第3頁至第3頁

臺中市地方教育發展基金－臺中市立黎明國民中學
113 年度半年結算報告摘要說明

壹、基金來源、用途及餘絀情形

一、基金來源：本期實際數 119,226,265 元，本期分配預算數 120,639,000 元，收入實現數為財產收入 264,112 元，政府撥入收入 118,923,667 元，其他收入 38,486 元。

各項基金來源實際數與分配預算數差距超過 10%者，說明如下：

(一)財產處分收入實際數 34,540 元，分配預算數 0 元，係財產變賣收入，收入情形難以估計所致。

(二)租金收入實際數 70,717 元，分配預算數 38,000 元，係場地租借收入，收入情形難以估計所致。

(三)利息收入實際數 62,843 元，分配預算數 5,000 元，係利息收入，收入情形難以估計所致。

(四)受贈收入實際數 24,200 元，分配預算數 20,000 元，係畢業典禮及校務基金等捐款收入，收入情形難以估計所致。

二、基金用途：本期實際數 115,582,948 元，本期分配預算數 122,350,000 元，支出實現數為國民教育計畫 97,326,791 元，一般行政管理計畫 18,122,157 元，建築及設備計畫 134,000 元。

各項基金用途實際數與分配預算數差距超過 10%者，說明如下：

(一)一般行政管理計畫實際數 18,122,157 元，分配預算數 20,251,000 元，係依實際需要支付退休、撫卹、各項補助所致。

(二)建築及設備計畫實際數 134,000 元，分配預算數 690,000 元，係原定計畫變更所致。

三、本期賸餘 3,643,317 元。

貳、其他重要說明

臺中市地方教育發展基金－臺中市立黎明國民中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 1 月 1 日至 113 年 6 月 30 日

單位：新臺幣元

項 目		實際數	分配預算數	比較增減(一)	
名稱	編號			金額	%
基金來源	4	119,226,265	120,639,000	-1,412,735	-1.17
財產收入	45	264,112	147,000	117,112	79.67
財產處分收入	451	34,540		34,540	
租金收入	452	70,717	38,000	32,717	86.10
權利金收入	453	96,012	104,000	-7,988	-7.68
利息收入	454	62,843	5,000	57,843	1,156.86
政府撥入收入	46	118,923,667	120,458,000	-1,534,333	-1.27
公庫撥款收入	462	118,923,667	120,458,000	-1,534,333	-1.27
其他收入	4Y	38,486	34,000	4,486	13.19
受贈收入	4YO	24,200	20,000	4,200	21.00
雜項收入	4YY	14,286	14,000	286	2.04
基金用途	5	115,582,948	122,350,000	-6,767,052	-5.53
國民教育計畫	53	97,326,791	101,409,000	-4,082,209	-4.03
其他		97,326,791	101,409,000	-4,082,209	-4.03
一般行政管理計畫	5L	18,122,157	20,251,000	-2,128,843	-10.51
其他		18,122,157	20,251,000	-2,128,843	-10.51
建築及設備計畫	5M	134,000	690,000	-556,000	-80.58
購建固定資產		134,000	690,000	-556,000	-80.58
本期賸餘(短絀一)	6	3,643,317	-1,711,000	5,354,317	-312.93
期初基金餘額	71	9,356,752	8,812,000	544,752	6.18
解繳公庫	72				
期末基金餘額	73	13,000,069	7,101,000	5,899,069	83.07

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113年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	325,424,076	100.00	負債	29,089,301	8.94
流動資產	39,773,154	12.22	流動負債	21,354,481	6.56
現金	39,683,416	12.19	應付款項	21,354,481	6.56
銀行存款	39,603,416	12.17	應付代收款	21,354,481	6.56
零用及週轉金	80,000	0.02	應付費用	0	0.00
預付款項	89,738	0.03	其他負債	7,734,820	2.38
預付費用	89,738	0.03	什項負債	7,734,820	2.38
長期貸墊款及準備金	2,266,216	0.70	存入保證金	5,468,604	1.68
準備金	2,266,216	0.70	應付退休及離職金	2,266,216	0.70
退休及離職準備金	2,266,216	0.70	暫收及待結轉帳項	0	0.00
固定資產	283,334,706	87.07	淨資產	296,334,775	91.06
土地改良物	25,407,164	7.81	淨資產	296,334,775	91.06
土地改良物	37,176,032	11.42	淨資產	296,334,775	91.06
累計折舊-土地改良物	-11,768,868	-3.62	累積餘額	270,414,697	83.10
房屋建築及設備	236,631,218	72.71	本期短絀	-2,507,564	-0.77
房屋建築及設備	344,350,974	105.82	淨資產調整數	28,427,642	8.74
累計折舊-房屋建築及設備	-107,719,756	-33.10	合計：	325,424,076	
機械及設備	8,478,974	2.61			
機械及設備	35,834,535	11.01			
累計折舊-機械及設備	-27,355,561	-8.41			
交通及運輸設備	704,845	0.22			
交通及運輸設備	4,413,773	1.36			
累計折舊-交通及運輸設備	-3,708,928	-1.14			
雜項設備	12,112,505	3.72			
雜項設備	34,459,918	10.59			
累計折舊-雜項設備	-22,347,413	-6.87			
購建中固定資產	0	0.00			
購建中固定資產	0	0.00			
其他資產	50,000	0.02			
什項資產	50,000	0.02			
暫付及待結轉帳項	50,000	0.02			
代管資產	373,222,232	114.69			
應付代管資產	-373,222,232	-114.69			
合計：	325,424,076				
信託代理與保證資產	1,244,000		信託代理與保證負債	1,244,000	
保證品	1,244,000		應付保證品	1,244,000	

註：1. 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。

2. 百分比細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。

主辦會計人員：

基金主持人：