

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 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	190,798,000	1,595,435	1,531,000	64,435	4.21	216,779,279	190,798,000	25,981,279	13.62
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	100,935	34,000	66,935	196.87	962,556	788,000	174,556	22.15
財產處分收入	8,000	2,080		2,080		44,590	8,000	36,590	457.38
租金收入	50,000	7,100	5,000	2,100	42.00	74,557	50,000	24,557	49.11
權利金收入	680,000	6,028	4,000	2,028	50.70	687,454	680,000	7,454	1.10
利息收入	50,000	85,727	25,000	60,727	242.91	155,955	50,000	105,955	211.91
政府撥入收入	189,905,000	1,493,000	1,493,000			215,533,733	189,905,000	25,628,733	13.50
公庫撥款收入	189,905,000	1,493,000	1,493,000			215,533,733	189,905,000	25,628,733	13.50
規費收入	40,000	1,500	4,000	-2,500	-62.50	215,090	40,000	175,090	437.73
使用規費收入	40,000	1,500	4,000	-2,500	-62.50	215,090	40,000	175,090	437.73
其他收入	65,000					66,500	65,000	1,500	2.31
受贈收入	50,000					41,200	50,000	-8,800	-17.60
雜項收入	15,000					25,300	15,000	10,300	68.67
基金用途	192,301,000	4,712,134	1,552,000	3,160,134	203.62	216,470,782	192,301,000	24,169,782	12.57
國民教育計畫	159,894,000	2,877,148	1,552,000	1,325,148	85.38	185,159,341	159,894,000	25,265,341	15.80
其他	159,894,000	2,877,148	1,552,000	1,325,148	85.38	185,159,341	159,894,000	25,265,341	15.80
一般行政管理計畫	30,721,000	296,297		296,297		29,651,210	30,721,000	-1,069,790	-3.48
其他	30,721,000	296,297		296,297		29,651,210	30,721,000	-1,069,790	-3.48
建築及設備計畫	1,686,000	1,538,689		1,538,689		1,660,231	1,686,000	-25,769	-1.53
購建固定資產	1,686,000	1,538,689		1,538,689		1,660,231	1,686,000	-25,769	-1.53
本期賸餘(短絀)	-1,503,000	-3,116,699	-21,000	-3,095,699	14,741.42	308,497	-1,503,000	1,811,497	-120.53
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					9,147,267	6,101,000	3,046,267	49.93

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	430,310,411	100.00	負 債	2	145,925,551	33.91
流動資產	11	151,235,602	35.15	流動負債	21	140,156,994	32.57
現金	1101	151,235,602	35.15	應付款項	2102	140,156,994	32.57
銀行存款	110102	151,235,602	35.15	應付代收款	210203	140,156,994	32.57
銀行存款-市庫存款	110102-1	9,147,267	2.13	其他負債	28	5,768,557	1.34
銀行存款-零用金專戶	110102-2	0	0.00	什項負債	2801	5,768,557	1.34
銀行存款-保管金專戶	110102-3	135,913,122	31.58	存入保證金	280104	3,274,482	0.76
銀行存款-教育儲蓄戶	110102-4	965,791	0.22	應付退休及離職金	280106	2,494,075	0.58
銀行存款-代收學雜費暨薪資轉存專戶	110102-51	315,692	0.07	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
銀行存款-午餐專戶	110102-6	4,893,730	1.14	淨資產	3	284,384,860	66.09
零用及週轉金	110103	0	0.00	淨資產	31	284,384,860	66.09
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3101	284,384,860	66.09
				累積餘額	310101	288,265,423	66.99
				本期短絀	310103	-3,969,459	-0.92
				淨資產調整數	310104	88,896	0.02
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		
預付費用	110804	0	0.00	合計：		430,310,411	
長期貸墊款及準備金	12	2,494,075	0.58				
準備金	1203	2,494,075	0.58				
退休及離職準備金	120301	2,494,075	0.58				
固定資產	14	275,237,593	63.96				
土地改良物	1402	22,019,437	5.12				
土地改良物	140201	37,926,282	8.81				
累計折舊-土地改良物	140202	-15,906,845	-3.70				
房屋建築及設備	1404	235,314,189	54.68				
房屋建築及設備	140401	355,462,420	82.61				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-120,148,231	-27.92				
機械及設備	1405	7,368,461	1.71				
機械及設備	140501	37,867,602	8.80				
累計折舊-機械及設備	140502	-30,499,141	-7.09				
交通及運輸設備	1406	806,488	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		
交通及運輸設備	140601	4,830,902	1.12				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-4,024,414	-0.94				
雜項設備	1407	9,729,018	2.26				
雜項設備	140701	35,525,497	8.26				
累計折舊-雜項設備	140702	-25,796,479	-5.99				
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	1,343,141	0.31				
什項資產	1801	1,343,141	0.31				
暫付及待結轉帳項	180105	1,343,141	0.31				
代管資產	180106	373,222,232	86.73				
代管資產-土地	180106-1	373,222,232	86.73				
應付代管資產	180107	-373,222,232	-86.73				
合計：		430,310,411					

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。