（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

111年度半年結算報告

（111年1月1日至111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111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
111 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 111,891,641 元，本期分配預算數 112,300,000 元，收入實現數為財產收入 145,123 元，政府撥入收入 111,716,185 元，其他收入 30,333 元。

各項基金來源實際數與分配預算數差異超過 10%者，說明如下：

(一)財產處分收入實際數 9,100 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 31,998 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 5,583 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 17,000 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。

(五)雜項收入實際數 13,333 元，分配預算數 12,000 元，係資源回收收入，收入情形難以估計所致。

二、基金用途：本期實際數 106,415,165 元，本期分配預算數 112,300,000 元，支出實現數為國民教育計畫 88,651,406 元，一般行政管理計畫 17,763,759 元，建築及設備計畫 0 元。

各項基金用途實際數與分配預算數差異超過 10%者，說明如下：

建築及設備計畫實際數 0 元，分配預算數 100,000 元，係原定計畫變更所致。

三、本期賸餘 5,476,476 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 111 年 1 月 1 日至 111 年 6 月 30 日

單位：新臺幣元

科目		實際數	分配預算數	比較增減(一)	
名稱	編號			金額	%
基金來源	4	111,891,641	112,300,000	-408,359	-0.36
財產收入	45	145,123	136,000	9,123	6.71
財產處分收入	451	9,100		9,100	
租金收入	452	31,998	38,000	-6,002	-15.79
權利金收入	453	98,442	93,000	5,442	5.85
利息收入	454	5,583	5,000	583	11.66
政府撥入收入	46	111,716,185	112,132,000	-415,815	-0.37
公庫撥款收入	462	111,716,185	112,132,000	-415,815	-0.37
其他收入	4Y	30,333	32,000	-1,667	-5.21
受贈收入	4YO	17,000	20,000	-3,000	-15.00
雜項收入	4YY	13,333	12,000	1,333	11.11
基金用途	5	106,415,165	112,300,000	-5,884,835	-5.24
國民教育計畫	53	88,651,406	93,418,000	-4,766,594	-5.10
其他		88,651,406	93,418,000	-4,766,594	-5.10
一般行政管理計畫	5L	17,763,759	18,782,000	-1,018,241	-5.42
其他		17,763,759	18,782,000	-1,018,241	-5.42
建築及設備計畫	5M		100,000	-100,000	-100.00
購建固定資產			100,000	-100,000	-100.00
本期賸餘(短絀－)	6	5,476,476		5,476,476	
期初基金餘額	71	8,842,300	7,747,000	1,095,300	14.14
解繳公庫	72				
期末基金餘額	73	14,318,776	7,747,000	6,571,776	84.83

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111年6月30日

單位：新臺幣元

科　目	金　額	%	科　目	金　額	%
資產	656,271,542	100.00	負債	385,947,541	58.81
流動資產	37,716,450	5.75	流動負債	21,445,348	3.27
現金	37,692,450	5.74	應付款項	21,445,348	3.27
銀行存款	37,612,450	5.73	應付代收款	21,445,348	3.27
零用及週轉金	80,000	0.01	應付費用	0	0.00
預付款項	24,000	0.00	其他負債	364,502,193	55.54
預付費用	24,000	0.00	什項負債	364,502,193	55.54
長期貸墊款及準備金	1,990,411	0.30	存入保證金	2,002,326	0.31
準備金	1,990,411	0.30	應付退休及離職金	1,990,411	0.30
退休及離職準備金	1,990,411	0.30	應付代管資產	360,509,456	54.93
固定資產	256,005,225	39.01	暫收及待結轉帳項	0	0.00
土地改良物	7,842,193	1.19	淨資產	270,324,001	41.19
土地改良物	16,923,623	2.58	淨資產	270,324,001	41.19
累計折舊-土地改良物	-9,081,430	-1.38	淨資產	270,324,001	41.19
房屋建築及設備	229,000,143	34.89	累積餘額	270,446,731	41.21
房屋建築及設備	321,918,408	49.05	本期短絀	-122,730	-0.02
累計折舊-房屋建築及設備	-92,918,265	-14.16	合計：	656,271,542	
機械及設備	8,705,068	1.33			
機械及設備	33,143,364	5.05			
累計折舊-機械及設備	-24,438,296	-3.72			
交通及運輸設備	949,978	0.14			
交通及運輸設備	4,079,761	0.62			
累計折舊-交通及運輸設備	-3,129,783	-0.48			
雜項設備	9,507,843	1.45			
雜項設備	27,993,780	4.27			
累計折舊-雜項設備	-18,485,937	-2.82			
購建中固定資產	0	0.00			
購建中固定資產	0	0.00			
其他資產	360,559,456	54.94			
什項資產	360,559,456	54.94			
暫付及待結轉帳項	50,000	0.01			
代管資產	360,509,456	54.93			
合計：	656,271,542				

信託代理與保證資產	956,000	信託代理與保證負債	956,000
保證品	956,000	應付保證品	956,000

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。