

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 7 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 | 13,699,759 | 15,951,000 | -2,251,241 | -14.11 | 148,654,760 | 150,805,000 | -2,150,240 | -1.43 |
| 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 | 27,016 | 5,000 | 22,016 | 440.32 | 423,617 | 394,000 | 29,617 | 7.52 |
| 財產處分收入 | 8,000 | 16,280 | | 16,280 | | 31,140 | | 31,140 | |
| 租金收入 | 50,000 | 7,100 | 5,000 | 2,100 | 42.00 | 46,091 | 25,000 | 21,091 | 84.36 |
| 權利金收入 | 680,000 | 3,636 | | 3,636 | | 276,158 | 344,000 | -67,842 | -19.72 |
| 利息收入 | 50,000 | | | | | 70,228 | 25,000 | 45,228 | 180.91 |
| 政府撥入收入 | 189,905,000 | 13,633,733 | 15,946,000 | -2,312,267 | -14.50 | 148,039,733 | 150,352,000 | -2,312,267 | -1.54 |
| 公庫撥款收入 | 189,905,000 | 13,633,733 | 15,946,000 | -2,312,267 | -14.50 | 148,039,733 | 150,352,000 | -2,312,267 | -1.54 |
| 規費收入 | 40,000 | 38,860 | | 38,860 | | 144,260 | 24,000 | 120,260 | 501.08 |
| 使用規費收入 | 40,000 | 38,860 | | 38,860 | | 144,260 | 24,000 | 120,260 | 501.08 |
| 其他收入 | 65,000 | 150 | | 150 | | 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 | 150 | | 150 | | 25,150 | 15,000 | 10,150 | 67.67 |
| 基金用途 | 192,301,000 | 14,351,203 | 15,951,000 | -1,599,797 | -10.03 | 134,470,201 | 150,904,000 | -16,433,799 | -10.89 |
| 國民教育計畫 | 159,894,000 | 12,002,798 | 13,171,000 | -1,168,202 | -8.87 | 114,925,047 | 126,481,000 | -11,555,953 | -9.14 |
| 其他 | 159,894,000 | 12,002,798 | 13,171,000 | -1,168,202 | -8.87 | 114,925,047 | 126,481,000 | -11,555,953 | -9.14 |
| 一般行政管理計畫 | 30,721,000 | 2,293,787 | 2,700,000 | -406,213 | -15.04 | 19,460,536 | 24,149,000 | -4,688,464 | -19.41 |
| 其他 | 30,721,000 | 2,293,787 | 2,700,000 | -406,213 | -15.04 | 19,460,536 | 24,149,000 | -4,688,464 | -19.41 |
| 建築及設備計畫 | 1,686,000 | 54,618 | 80,000 | -25,382 | -31.73 | 84,618 | 274,000 | -189,382 | -69.12 |
| 購建固定資產 | 1,686,000 | 54,618 | 80,000 | -25,382 | -31.73 | 84,618 | 274,000 | -189,382 | -69.12 |
| 本期賸餘(短絀) | -1,503,000 | -651,444 | | -651,444 | | 14,184,559 | -99,000 | 14,283,559 | -14,427.84 |
| 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 | | | | | 23,023,329 | 7,505,000 | 15,518,329 | 206.77 |

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7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 | 331,224,456 | 100.00 | 負 債 | 2 | 28,057,736 | 8.47 |
| 流動資產 | 11 | 46,900,518 | 14.16 | 流動負債 | 21 | 21,199,211 | 6.40 |
| 現金 | 1101 | 46,900,518 | 14.16 | 應付款項 | 2102 | 21,199,211 | 6.40 |
| 銀行存款 | 110102 | 46,800,518 | 14.13 | 應付代收款 | 210203 | 21,199,211 | 6.40 |
| 銀行存款-市庫存款 | 110102-1 | 22,923,329 | 6.92 | 其他負債 | 28 | 6,858,525 | 2.07 |
| 銀行存款-零用金專戶 | 110102-2 | 0 | 0.00 | 什項負債 | 2801 | 6,858,525 | 2.07 |
| 銀行存款-保管金專戶 | 110102-3 | 18,026,824 | 5.44 | 存入保證金 | 280104 | 4,428,882 | 1.34 |
| 銀行存款-教育儲蓄戶 | 110102-4 | 941,926 | 0.28 | 應付退休及離職金 | 280106 | 2,429,643 | 0.73 |
| 銀行存款-代收學雜費暨薪資轉存專戶 | 110102-51 | 1,843,559 | 0.56 | 暫收及待結轉帳項 | 280108 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款-午餐專戶 | 110102-6 | 3,064,880 | 0.93 | 淨資產 | 3 | 303,166,720 | 91.53 |
| 零用及週轉金 | 110103 | 100,000 | 0.03 | 淨資產 | 31 | 303,166,720 | 91.53 |
| 預付款項 | 1108 | 0 | 0.00 | 淨資產 | 3101 | 303,166,720 | 91.53 |
| | | | | 累積餘額 | 310101 | 288,265,423 | 87.03 |
| | | | | 本期賸餘 | 310102 | 14,765,193 | 4.46 |
| | | | | 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7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： | | 331,224,456 | |
| 長期貸墊款及準備金 | 12 | 2,429,643 | 0.73 | | | | |
| 準備金 | 1203 | 2,429,643 | 0.73 | | | | |
| 退休及離職準備金 | 120301 | 2,429,643 | 0.73 | | | | |
| 固定資產 | 14 | 280,143,391 | 84.58 | | | | |
| 土地改良物 | 1402 | 23,176,186 | 7.00 | | | | |
| 土地改良物 | 140201 | 37,926,282 | 11.45 | | | | |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202 | -14,750,096 | -4.45 | | | | |
| 房屋建築及設備 | 1404 | 238,841,902 | 72.11 | | | | |
| 房屋建築及設備 | 140401 | 355,462,420 | 107.32 | | | | |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -116,620,518 | -35.21 | | | | |
| 機械及設備 | 1405 | 6,850,912 | 2.07 | | | | |
| 機械及設備 | 140501 | 36,134,114 | 10.91 | | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | 140502 | -29,283,202 | -8.84 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 1406 | 575,577 | 0.17 | | | | |

| | | | |
|-----------|---------|-----------|---------|
| 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7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 | 4,512,683 | 1.36 | | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -3,937,106 | -1.19 | | | | |
| 雜項設備 | 1407 | 10,698,814 | 3.23 | | | | |
| 雜項設備 | 140701 | 35,356,673 | 10.67 | | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | 140702 | -24,657,859 | -7.44 | | | | |
| 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 | 1,750,904 | 0.53 | | | | |
| 什項資產 | 1801 | 1,750,904 | 0.53 | | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 180105 | 1,750,904 | 0.53 | | | | |
| 代管資產 | 180106 | 373,222,232 | 112.68 | | | | |
| 代管資產-土地 | 180106-1 | 373,222,232 | 112.68 | | | | |
| 應付代管資產 | 180107 | -373,222,232 | -112.68 | | | | |
| 合計： | | 331,224,456 | | | | | |

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。