

## 臺南市地方教育發展基金 — 臺南市立西港國民中學

## 平衡表

中華民國112年2月28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        | 391,047,289 | 100.00 | 負 債    | 2      | 334,610,303 | 85.57 |
| 流動資產        | 11       | 15,280,924  | 3.91   | 流動負債   | 21     | 7,312,690   | 1.87  |
| 現金          | 1101     | 14,353,165  | 3.67   | 應付款項   | 2102   | 7,312,690   | 1.87  |
| 銀行存款        | 110102   | 14,353,165  | 3.67   | 應付代收款  | 210203 | 7,293,983   | 1.87  |
| 銀行存款-市庫存款   | 110102-1 | 4,803,252   | 1.23   | 應付費用   | 210204 | 18,707      | 0.00  |
| 銀行存款-保管款-代收 | 110102-3 | 5,757,779   | 1.47   | 其他負債   | 28     | 327,297,613 | 83.70 |
| 收款專戶        |          |             |        | 什項負債   | 2801   | 327,297,613 | 83.70 |
| 銀行存款-保管款-教育 | 110102-4 | 681,613     | 0.17   | 存入保證金  | 280104 | 2,562,000   | 0.66  |
| 儲蓄專戶        |          |             |        | 應付代管資產 | 280107 | 324,735,613 | 83.04 |
| 銀行存款-保管款-其他 | 110102-6 | 548,521     | 0.14   | 淨資產    | 3      | 56,436,986  | 14.43 |
| 銀行存款-保管款-保管 | 110102-7 | 2,562,000   | 0.66   | 淨資產    | 31     | 56,436,986  | 14.43 |
| 款專戶         |          |             |        | 淨資產    | 3101   | 56,436,986  | 14.43 |
| 預付款項        | 1108     | 927,759     | 0.24   | 累積餘額   | 310101 | 50,120,945  | 12.82 |
| 預付費用        | 110804   | 927,759     | 0.24   | 本期賸餘   | 310102 | 6,316,041   | 1.62  |
| 固定資產        | 14       | 50,654,347  | 12.95  | 合計：    |        | 391,047,289 |       |

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

## 臺南市地方教育發展基金 — 臺南市立西港國民中學

## 平衡表

中華民國112年2月28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 |    |   |
| 土地           | 1401   | 13,817,494  | 3.53  |        |    |    |   |
| 土地           | 140101 | 13,817,494  | 3.53  |        |    |    |   |
| 土地改良物        | 1402   | 1,518,881   | 0.39  |        |    |    |   |
| 土地改良物        | 140201 | 3,248,235   | 0.83  |        |    |    |   |
| 累計折舊-土地改良物   | 140202 | -1,729,354  | -0.44 |        |    |    |   |
| 房屋建築及設備      | 1404   | 28,689,716  | 7.34  |        |    |    |   |
| 房屋建築及設備      | 140401 | 46,329,454  | 11.85 |        |    |    |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -17,639,738 | -4.51 |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 1405   | 3,830,660   | 0.98  |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 140501 | 7,164,930   | 1.83  |        |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -3,334,270  | -0.85 |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 321,611     | 0.08  |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 1,426,214   | 0.36  |        |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -1,104,603  | -0.28 |        |    |    |   |

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

## 臺南市地方教育發展基金 — 臺南市立西港國民中學

## 平衡表

中華民國112年2月28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 |    |   |
| 雜項設備       | 1407     | 2,475,985   | 0.63  |        |    |    |   |
| 雜項設備       | 140701   | 6,345,633   | 1.62  |        |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備  | 140702   | -3,869,648  | -0.99 |        |    |    |   |
| 無形資產       | 16       | 70,335      | 0.02  |        |    |    |   |
| 無形資產       | 1601     | 70,335      | 0.02  |        |    |    |   |
| 電腦軟體       | 160102   | 70,335      | 0.02  |        |    |    |   |
| 其他資產       | 18       | 325,041,683 | 83.12 |        |    |    |   |
| 什項資產       | 1801     | 325,041,683 | 83.12 |        |    |    |   |
| 暫付及待結轉帳項   | 180105   | 306,070     | 0.08  |        |    |    |   |
| 代管資產       | 180106   | 324,735,613 | 83.04 |        |    |    |   |
| 代管資產-土地    | 180106-1 | 299,016,678 | 76.47 |        |    |    |   |
| 代管資產-土地改良物 | 180106-2 | 85,989      | 0.02  |        |    |    |   |
| 代管資產-房屋及設備 | 180106-3 | 25,616,034  | 6.55  |        |    |    |   |

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。



## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立西港國民中學

00069-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 2 月份

單位：新臺幣元

| 項 目      |     | 本 年 度<br>法 定 預 算 數 | 本 月 份     |           |          |         | 本年度截至本月份累計數 |            |            |         |
|----------|-----|--------------------|-----------|-----------|----------|---------|-------------|------------|------------|---------|
| 名 稱      | 編號  |                    | 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     | 4   | 64,929,000         | 5,485,668 | 5,435,000 | 50,668   | 0.93    | 20,748,668  | 20,698,000 | 50,668     | 0.24    |
| 勞務收入     | 43  | 37,000             | 37,000    |           | 37,000   |         | 37,000      |            | 37,000     |         |
| 服務收入     | 431 | 37,000             | 37,000    |           | 37,000   |         | 37,000      |            | 37,000     |         |
| 財產收入     | 45  | 201,000            |           |           |          |         |             |            |            |         |
| 租金收入     | 452 | 200,000            |           |           |          |         |             |            |            |         |
| 利息收入     | 454 | 1,000              |           |           |          |         |             |            |            |         |
| 政府撥入收入   | 46  | 64,685,000         | 5,447,978 | 5,435,000 | 12,978   | 0.24    | 20,710,978  | 20,698,000 | 12,978     | 0.06    |
| 公庫撥款收入   | 462 | 64,685,000         | 5,435,000 | 5,435,000 |          |         | 20,698,000  | 20,698,000 |            |         |
| 政府其他撥入收入 | 46Y |                    | 12,978    |           | 12,978   |         | 12,978      |            | 12,978     |         |
| 其他收入     | 4Y  | 6,000              | 690       |           | 690      |         | 690         |            | 690        |         |
| 雜項收入     | 4YY | 6,000              | 690       |           | 690      |         | 690         |            | 690        |         |
| 基金用途     | 5   | 65,274,000         | 4,817,299 | 5,435,000 | -617,701 | -11.37  | 18,135,492  | 20,698,000 | -2,562,508 | -12.38  |
| 國民教育計畫   | 53  | 45,092,000         | 3,125,107 | 3,569,000 | -443,893 | -12.44  | 12,730,437  | 14,328,000 | -1,597,563 | -11.15  |
| 國民中學教育   | 531 | 45,092,000         | 3,125,107 | 3,569,000 | -443,893 | -12.44  | 12,730,437  | 14,328,000 | -1,597,563 | -11.15  |
| 一般行政管理計畫 | 5L  | 20,116,000         | 1,692,192 | 1,800,000 | -107,808 | -5.99   | 5,405,055   | 6,304,000  | -898,945   | -14.26  |
| 行政管理及推展  | 5L1 | 20,116,000         | 1,692,192 | 1,800,000 | -107,808 | -5.99   | 5,405,055   | 6,304,000  | -898,945   | -14.26  |
| 建築及設備計畫  | 5M  | 66,000             |           | 66,000    | -66,000  | -100.00 |             | 66,000     | -66,000    | -100.00 |
| 其他設備     | 5M4 | 66,000             |           | 66,000    | -66,000  | -100.00 |             | 66,000     | -66,000    | -100.00 |
| 本期賸餘(短絀) | 6   | -345,000           | 668,369   |           | 668,369  |         | 2,613,176   |            | 2,613,176  |         |
| 期初基金餘額   | 71  | 2,821,500          |           |           |          |         | 3,099,128   | 2,821,500  | 277,628    | 9.84    |
| 解繳公庫     | 72  |                    |           |           |          |         |             |            |            |         |
| 期末基金餘額   | 73  | 2,476,500          |           |           |          |         | 5,712,304   | 2,821,500  | 2,890,804  | 102.46  |

註：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立西港國民中學

00069-1

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 1 月 1 日 至 112 年 2 月 28 日

單位：新臺幣元

| 預算項目                        | 預算執行數      | 調整數        | 會計收支       | 會計科目     |
|-----------------------------|------------|------------|------------|----------|
| 基金來源                        | 20,748,668 | 4,487,480  | 25,236,148 | 收入       |
| 勞務收入                        | 37,000     |            | 37,000     | 勞務收入     |
| 財產收入                        |            | 4,487,480  | 4,487,480  | 財產收益     |
| 政府撥入收入                      | 20,710,978 |            | 20,710,978 | 政府撥入收入   |
| 其他收入                        | 690        |            | 690        | 其他收入     |
| 基金用途                        | 18,135,492 | 784,615    | 18,920,107 | 支出       |
| 用人費用                        | 17,896,780 |            | 17,896,780 | 人事支出     |
| 服務費用                        | 194,564    | 44,148     | 238,712    | 業務支出     |
| 材料及用品費                      | 39,148     | -39,148    |            |          |
| 會費、捐助、補助、分攤、照<br>護、救濟與交流活動費 | 5,000      | -5,000     |            |          |
|                             |            | 784,615    | 784,615    | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀)                    | 2,613,176  | 3,702,865  | 6,316,041  | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額                      | 3,099,128  | 47,021,817 | 50,120,945 | 期初淨資產    |
| 解繳公庫                        |            |            |            | 解繳公庫     |
| 期末基金餘額                      | 5,712,304  | 50,724,682 | 56,436,986 | 期末淨資產    |

註：