

## 彰化縣地方教育發展基金

## 平衡表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

| 科 目                   | 本年度決算數        |        | 上年度決算數        |        | 比較增減(-)      |         |
|-----------------------|---------------|--------|---------------|--------|--------------|---------|
|                       | 金 額           | %      | 金 額           | %      | 金 額          | %       |
| 1 資 產                 | 6,249,823,947 | 100.00 | 6,661,169,359 | 100.00 | -411,345,412 | -6.18   |
| 11 流動資產               | 6,105,402,672 | 97.69  | 6,521,415,425 | 97.90  | -416,012,753 | -6.38   |
| 111 現金                | 5,765,762,707 | 92.25  | 6,361,412,362 | 95.50  | -595,649,655 | -9.36   |
| 1112 銀行存款             | 5,765,762,707 | 92.25  | 6,361,412,362 | 95.50  | -595,649,655 | -9.36   |
| 1112-1 銀行存款-縣庫存款      | 3,441,888,084 | 55.07  | 4,341,429,521 | 65.18  | -899,541,437 | -20.72  |
| 1112-1 銀行存款-公庫存款(教育處) | 596,132,732   | 9.54   | 280,025,577   | 4.20   | 316,107,155  | 112.89  |
| 1112-2 銀行存款-專戶存款      | 1,727,741,891 | 27.64  | 1,739,957,264 | 26.12  | -12,215,373  | -0.70   |
| 113 應收款項              | 121,410,839   | 1.94   | 95,720,860    | 1.44   | 25,689,979   | 26.84   |
| 1138 應收收益             | 121,406,178   | 1.94   | 95,636,698    | 1.44   | 25,769,480   | 26.95   |
| 1139 應收利息             | 4,661         | 0.00   | 84,162        | 0.00   | -79,501      | -94.46  |
| 115 預付款項              | 218,229,126   | 3.49   | 64,282,203    | 0.97   | 153,946,923  | 239.49  |
| 1154 預付費用             | 193,988,758   | 3.10   | 44,925,454    | 0.67   | 149,063,304  | 331.80  |
| 115Y 其他預付款            | 24,240,368    | 0.39   | 19,356,749    | 0.29   | 4,883,619    | 25.23   |
| 12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金  | 36,213,597    | 0.58   | 34,933,086    | 0.52   | 1,280,511    | 3.67    |
| 124 準備金               | 36,213,597    | 0.58   | 34,933,086    | 0.52   | 1,280,511    | 3.67    |
| 1241 退休及離職準備金         | 36,213,597    | 0.58   | 34,933,086    | 0.52   | 1,280,511    | 3.67    |
| 13 其他資產               | 108,207,678   | 1.73   | 104,820,848   | 1.57   | 3,386,830    | 3.23    |
| 131 什項資產              | 108,207,678   | 1.73   | 104,820,848   | 1.57   | 3,386,830    | 3.23    |
| 1311 存出保證金            | 1,500         | 0.00   | 1,500         | 0.00   | 0            | 0.00    |
| 1316 代管資產             | 108,206,178   | 1.73   | 104,819,348   | 1.57   | 3,386,830    | 3.23    |
| 1316-1 代管土地           | 104,470,707   | 1.67   | 101,113,877   | 1.52   | 3,356,830    | 3.32    |
| 1316-2 代管土地改良物        | 2,278,517     | 0.04   | 2,278,517     | 0.03   | 0            | 0.00    |
| 1316-3 代管房屋及建築        | 177,706       | 0.00   | 177,706       | 0.00   | 0            | 0.00    |
| 1316-5 代管交通運輸及設備      | 487,666       | 0.01   | 487,666       | 0.01   | 0            | 0.00    |
| 1316-6 代管什項設備         | 791,582       | 0.01   | 761,582       | 0.01   | 30,000       | 3.94    |
| 資 產 合 計               | 6,249,823,947 | 100.00 | 6,661,169,359 | 100.00 | -411,345,412 | -6.18   |
| 2 負 債                 | 3,953,441,857 | 63.26  | 3,366,836,010 | 50.54  | 586,605,847  | 17.42   |
| 21 流動負債               | 3,574,807,772 | 57.20  | 2,880,559,345 | 43.24  | 694,248,427  | 24.10   |
| 212 應付款項              | 3,574,807,772 | 57.20  | 2,880,559,345 | 43.24  | 694,248,427  | 24.10   |
| 2123 應付代收款            | 2,137,885,655 | 34.21  | 1,898,560,421 | 28.50  | 239,325,234  | 12.61   |
| 2125 應付費用             | 1,436,922,117 | 22.99  | 978,380,680   | 14.69  | 458,541,437  | 46.87   |
| 212Y 其他應付款            | 0             | 0.00   | 3,618,244     | 0.05   | -3,618,244   | -100.00 |
| 22 其他負債               | 378,634,085   | 6.06   | 486,276,665   | 7.30   | -107,642,580 | -22.14  |
| 221 什項負債              | 378,634,085   | 6.06   | 486,276,665   | 7.30   | -107,642,580 | -22.14  |
| 信託代理與保證資產             | 203,992,864   |        | 信託代理與保證負債     |        | 203,992,864  |         |
| 保管有價證券                | 917,565       |        | 應付保管有價證券      |        | 917,565      |         |
| 保管品                   | 154,772,937   |        | 應付保管品         |        | 154,772,937  |         |
| 保證品                   | 48,302,362    |        | 應付保證品         |        | 48,302,362   |         |

註：一、本縣協助碩博士生出國留學未償還債務餘額，107年12月31日擔保債務為8,164萬8,114元。

二、有關開闢彰化市文小三（彰化市牛稠子段下 小段76-1地號等24筆土地）為彰化市大成國小，91及93年間被徵收土地之謝君等原土地所有權人或繼承人申請收回被徵收土地行政訴訟案，本案內政部為被告，彰化縣政府為參加人，依105年1月28日臺中高等行政法院104年訴更四字第26號判決，本府須賠償原地主2億7,106萬8,385元及自94年7月1日起至107年6月28日止，按年息百分之五計算之利息，扣除已償還金額，尚須付賠償總額為1億2,628萬8,063元。

## 彰化縣地方教育發展基金

## 平衡表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

| 科 目  |           | 本年度決算數        |        | 上年度決算數        |        | 比較增減(-)      |        |
|------|-----------|---------------|--------|---------------|--------|--------------|--------|
|      |           | 金 額           | %      | 金 額           | %      | 金 額          | %      |
| 2211 | 存入保證金     | 202,280,519   | 3.24   | 140,779,169   | 2.11   | 61,501,350   | 43.69  |
| 2213 | 應付退休及離職金  | 36,213,597    | 0.58   | 34,933,086    | 0.52   | 1,280,511    | 3.67   |
| 2214 | 應付代管資產    | 108,206,178   | 1.73   | 104,819,348   | 1.57   | 3,386,830    | 3.23   |
| 2215 | 暫收及待結轉帳項  | 31,933,791    | 0.51   | 205,745,062   | 3.09   | -173,811,271 | -84.48 |
| 3    | 基金餘額      | 2,296,382,090 | 36.74  | 3,294,333,349 | 49.46  | -997,951,259 | -30.29 |
| 31   | 基金餘額      | 2,296,382,090 | 36.74  | 3,294,333,349 | 49.46  | -997,951,259 | -30.29 |
| 311  | 基金餘額      | 2,296,382,090 | 36.74  | 3,294,333,349 | 49.46  | -997,951,259 | -30.29 |
| 3111 | 累積餘額      | 2,296,382,090 | 36.74  | 3,294,333,349 | 49.46  | -997,951,259 | -30.29 |
|      | 負債及基金餘額合計 | 6,249,823,947 | 100.00 | 6,661,169,359 | 100.00 | -411,345,412 | -6.18  |
|      | 信託代理與保證資產 | 203,992,864   |        | 信託代理與保證負債     |        | 203,992,864  |        |
|      | 保管有價證券    | 917,565       |        | 應付保管有價證券      |        | 917,565      |        |
|      | 保管品       | 154,772,937   |        | 應付保管品         |        | 154,772,937  |        |
|      | 保證品       | 48,302,362    |        | 應付保證品         |        | 48,302,362   |        |

註：一、本縣協助碩博士生出國留學未償還債務餘額，107年12月31日擔保債務為8,164萬8,114元。

二、有關開闢彰化市文小三（彰化市牛稠子段下 小段76-1地號等24筆土地）為彰化市大成國小，91及93年間被徵收土地之謝君等原土地所有權人或繼承人申請收回被徵收土地行政訴訟案，本案內政部為被告，彰化縣政府為參加人，依105年1月28日臺中高等行政法院104年訴更四字第26號判決，本府須賠償原地主2億7,106萬8,385元及自94年7月1日起至107年6月28日止，按年息百分之五計算之利息，扣除已償還金額，尚須付賠償總額為1億2,628萬8,063元。