

(國中第2組編號05233)

臺中市地方教育發展基金

臺中市立霧峰國民中學

113年度半年結算報告

(113年1月1日至113年6月30日)

臺中市立霧峰國民中學 編

臺中市立霧峰國民中學113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－臺中市立霧峰國民中學
113 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 70,406,034 元，本期分配預算數 71,522,000 元，收入實現數為財產收入 109,744 元，政府撥入收入 70,290,690 元，其他收 5,600 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 52,975 元，分配預算數 10,000 元，係收入較預期增加所致。
- (二) 租金收入實際數 20,800 元，分配預算數 5,000 元，係收入較預期增加所致。
- (三) 利息收入實際數 21,270 元，分配預算數 11,000 元，係收入較預期增加所致。
- (四) 受贈收入實際數 5,600 元，分配預算數 3,000 元，係收入較預期增加所致。

二、基金用途：本期實際數 62,275,906 元，本期分配預算數 71,522,000 元，支出實現數為國民教育計畫 40,925,703 元，一般行政管理計畫 21,187,369 元，建築及設備計畫 162,834 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：

- (一) 國民教育計畫實際數 40,925,703 元，分配預算數 46,159,000 元，係教學業務支出尚未核銷所致。
- (二) 一般行政管理計畫實際數 21,187,369 元，分配預算數 25,156,000 元，係退休撫卹依實際需求撥付所致。
- (三) 建築及設備計畫實際數 162,834 元，分配預算數 207,000 元，係業務單位尚在規劃採購所致。

三、本期賸餘 8,130,128 元。

貳、其他重要說明

臺中市地方教育發展基金－臺中市立霧峰國民中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 1 月 1 日至 113 年 6 月 30 日

單位：新臺幣元

項 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	70,406,034	71,522,000	-1,115,966	-1.56
財產收入	45	109,744	40,000	69,744	174.36
財產處分收入	451	52,975	10,000	42,975	429.75
租金收入	452	20,800	5,000	15,800	316.00
權利金收入	453	14,699	14,000	699	4.99
利息收入	454	21,270	11,000	10,270	93.36
政府撥入收入	46	70,290,690	71,479,000	-1,188,310	-1.66
公庫撥款收入	462	70,290,690	71,479,000	-1,188,310	-1.66
其他收入	4Y	5,600	3,000	2,600	86.67
受贈收入	4YO	5,600	3,000	2,600	86.67
基金用途	5	62,275,906	71,522,000	-9,246,094	-12.93
國民教育計畫	53	40,925,703	46,159,000	-5,233,297	-11.34
其他		40,925,703	46,159,000	-5,233,297	-11.34
一般行政管理計畫	5L	21,187,369	25,156,000	-3,968,631	-15.78
其他		21,187,369	25,156,000	-3,968,631	-15.78
建築及設備計畫	5M	162,834	207,000	-44,166	-21.34
購建固定資產		162,834	207,000	-44,166	-21.34
本期賸餘(短絀一)	6	8,130,128		8,130,128	
期初基金餘額	71	5,408,263	4,859,000	549,263	11.30
解繳公庫	72				
期末基金餘額	73	13,538,391	4,859,000	8,679,391	178.63

註：

臺中市地方教育發展基金 — 臺中市立霧峰國民中學

平衡表

中華民國113年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	102,568,831	100.00	負債	8,078,632	7.88
流動資產	21,215,278	20.68	流動負債	7,348,512	7.16
現金	21,215,278	20.68	應付款項	7,348,512	7.16
銀行存款	21,145,278	20.62	應付代收款	7,348,512	7.16
零用及週轉金	70,000	0.07	應付費用	0	0.00
預付款項	0	0.00	其他負債	730,120	0.71
預付費用	0	0.00	什項負債	730,120	0.71
固定資產	80,947,686	78.92	存入保證金	730,120	0.71
土地改良物	3,108,248	3.03	暫收及待結轉帳項	0	0.00
土地改良物	10,536,792	10.27	淨資產	94,490,199	92.12
累計折舊-土地改良物	-7,428,544	-7.24	淨資產	94,490,199	92.12
房屋建築及設備	71,388,630	69.60	淨資產	94,490,199	92.12
房屋建築及設備	129,401,041	126.16	累積餘額	88,711,719	86.49
累計折舊-房屋建築及設備	-58,012,411	-56.56	本期賸餘	5,595,181	5.46
機械及設備	2,539,067	2.48	淨資產調整數	183,299	0.18
機械及設備	10,363,328	10.10	合計：	102,568,831	
累計折舊-機械及設備	-7,824,261	-7.63			
交通及運輸設備	297,850	0.29			
交通及運輸設備	2,049,223	2.00			
累計折舊-交通及運輸設備	-1,751,373	-1.71			
雜項設備	3,613,891	3.52			
雜項設備	14,210,491	13.85			
累計折舊-雜項設備	-10,596,600	-10.33			
無形資產	4,122	0.00			
無形資產	4,122	0.00			
電腦軟體	4,122	0.00			
其他資產	401,745	0.39			
什項資產	401,745	0.39			
暫付及待結轉帳項	401,745	0.39			
代管資產	26,688,569	26.02			
應付代管資產	-26,688,569	-26.02			
合計：	102,568,831				
信託代理與保證資產	225,000		信託代理與保證負債	225,000	
保證品	225,000		應付保證品	225,000	

註：1. 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。

2. 百分比細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。

主辦會計人員：

基金主持人：