

(國小第4組編號05514)

臺中市地方教育發展基金

臺中市后里區內埔國民小學

114年度半年結算報告

(114年1月1日至114年6月30日)

臺中市后里區內埔國民小學 編

臺中市后里區內埔國民小學114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—臺中市后里區內埔國民小學
114 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 103,843,584 元，本期分預算數 103,790,000 元，收入實現數為徵收及依法分配收入 6,092 元，財產收入 119,014 元，政府撥入收入 103,621,000，規費收入 48,080 元，其他收入 49,398 元。

各項基金來源實際數與分配預算數差異超過 20%者，說明如下：

(一)違規罰款收入 6,092 元未列預算，依實收數繳庫列帳。

(二)財產處分收入 500 元，分配預算數 2,000 元，係收入較預期減少所致。

(三)利息收入實際數 23,526 元，分配預算 5,000 元，係收入較預期增加所致。

(四)受贈收入實際數 32,400 元，分配預算 15,000 元，係收入較預期增加所致。

(五)雜項收入實際數 16,998 元，分配預算 11,000 元，係收回 112 學年度學習扶助班學生冷氣費收回繳庫所致。

二、基金用途：本期實際數 98,540,139 元，本期分配預算數 103,790,000 元，支出實現數為國民教育計畫 89,025,827 元，一般行政管理計畫 9,220,690 元，建築及設備計畫 293,622 元。

各項基金用途實際數與分配預算數差異超過 20%者，說明如下：無。

三、本期賸餘 5,303,445 元。

貳、其他重要說明

臺中市地方教育發展基金—臺中市后里區內埔國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 1 月 1 日至 114 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	103,843,584	103,790,000	53,584	0.05
徵收及依法分配收入	41	6,092		6,092	
違規罰款收入	4115	6,092		6,092	
財產收入	45	119,014	102,000	17,014	16.68
財產處分收入	451	500	2,000	-1,500	-75.00
權利金收入	453	94,988	95,000	-12	-0.01
利息收入	454	23,526	5,000	18,526	370.52
政府撥入收入	46	103,621,000	103,621,000		
公庫撥款收入	462	103,621,000	103,621,000		
規費收入	47	48,080	41,000	7,080	17.27
使用規費收入	473	48,080	41,000	7,080	17.27
其他收入	4Y	49,398	26,000	23,398	89.99
受贈收入	4YO	32,400	15,000	17,400	116.00
雜項收入	4YY	16,998	11,000	5,998	54.53
基金用途	5	98,540,139	103,790,000	-5,249,861	-5.06
國民教育計畫	53	89,025,827	93,892,000	-4,866,173	-5.18
其他		89,025,827	93,892,000	-4,866,173	-5.18
一般行政管理計畫	5L	9,220,690	9,604,000	-383,310	-3.99
其他		9,220,690	9,604,000	-383,310	-3.99
建築及設備計畫	5M	293,622	294,000	-378	-0.13
購建固定資產		293,622	294,000	-378	-0.13
本期賸餘(短絀一)	6	5,303,445		5,303,445	
期初基金餘額	71	4,875,971	4,364,000	511,971	11.73
解繳公庫	72				
期末基金餘額	73	10,179,416	4,364,000	5,815,416	133.26

註：

臺中市地方教育發展基金 — 臺中市后里區內埔國民小學

平衡表

中華民國114年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	206,142,116	100.00	負債	24,407,688	11.84
流動資產	32,507,762	15.77	流動負債	21,755,688	10.55
現金	32,507,762	15.77	應付款項	21,755,688	10.55
銀行存款	32,407,762	15.72	應付代收款	21,755,688	10.55
零用及週轉金	100,000	0.05	應付費用	0	0.00
固定資產	171,356,000	83.13	其他負債	2,652,000	1.29
土地改良物	20,224,373	9.81	什項負債	2,652,000	1.29
土地改良物	28,730,488	13.94	存入保證金	2,652,000	1.29
累計折舊-土地改良物	-8,506,115	-4.13	暫收及待結轉帳項	0	0.00
房屋建築及設備	128,990,876	62.57	淨資產	181,734,428	88.16
房屋建築及設備	187,277,514	90.85	淨資產	181,734,428	88.16
累計折舊-房屋建築及設備	-58,286,638	-28.27	淨資產	181,734,428	88.16
機械及設備	13,713,677	6.65	累積餘額	174,187,765	84.50
機械及設備	32,778,692	15.90	本期賸餘	7,436,174	3.61
累計折舊-機械及設備	-19,065,015	-9.25	淨資產調整數	110,489	0.05
交通及運輸設備	2,324,804	1.13	合計：	206,142,116	
交通及運輸設備	4,697,399	2.28			
累計折舊-交通及運輸設備	-2,372,595	-1.15			
雜項設備	6,102,270	2.96			
雜項設備	20,076,856	9.74			
累計折舊-雜項設備	-13,974,586	-6.78			
購建中固定資產	0	0.00			
購建中固定資產	0	0.00			
無形資產	199,012	0.10			
無形資產	199,012	0.10			
電腦軟體	199,012	0.10			
其他資產	2,079,342	1.01			
什項資產	2,079,342	1.01			
暫付及待結轉帳項	2,079,342	1.01			
代管資產	89,648,404	43.49			
應付代管資產	-89,648,404	-43.49			
合計：	206,142,116				
信託代理與保證資產	1,659,400		信託代理與保證負債	1,659,400	
保證品	1,659,400		應付保證品	1,659,400	

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：

會計室 陳信吉
主 任

基金主持人：

臺中市后里區內埔國民小學校長 蔣東益