

(國小第6組編號05664)

臺中市地方教育發展基金

臺中市清水區甲南國民小學

113年度半年結算報告

(113年1月1日至113年6月30日)

臺中市清水區甲南國民小學 編

臺中市清水區甲南國民小學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－臺中市清水區甲南國民小學
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 17,596,186 元，本期分配預算數 19,550,000 元，收入實現數為徵收及依法分配收入 90 元，財產收入 61,697 元，政府撥入收入 17,517,829 元，其他收入 16,570 元。

各項基金來源實際數與分配預算數差距超過 10%者，說明如下：

(一)違規罰款收入 90 元、雜項收入 16,570 元未列預算，依實收數繳庫列帳。

(二)權利金收入實際數 51,720 元，分配預算數 45,000 元，係太陽光電發電系統經營權利金收入較預期增加，依實收數繳庫列帳所致。

(三)利息收入實際數 9,977 元，分配預算數 2,000 元，係存款利率調升利息收入較預期增加，依實收數繳庫列帳所致。

(四)公庫撥款收入 17,517,829 元，分配預算數 19,503,000 元，係扣抵 112 年度非留存項目所致。

二、基金用途：本期實際數 17,993,458 元，本期分配預算數 21,650,000 元，支出實現數為國民教育計畫 17,018,066 元，一般行政管理計畫 975,392 元。

各項基金用途實際數與分配預算數差距超過 10%者，說明如下：

建築及設備計畫實際數 0 元，分配預算數 2,200,000 元，係原訂計畫採購期程變更所致。

三、本期短絀 397,272 元。

貳、其他重要說明

臺中市地方教育發展基金－臺中市清水區甲南國民小學

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	17,596,186	19,550,000	-1,953,814	-9.99
徵收及依法分配收入	41	90		90	
違規罰款收入	415	90		90	
財產收入	45	61,697	47,000	14,697	31.27
權利金收入	453	51,720	45,000	6,720	14.93
利息收入	454	9,977	2,000	7,977	398.85
政府撥入收入	46	17,517,829	19,503,000	-1,985,171	-10.18
公庫撥款收入	462	17,517,829	19,503,000	-1,985,171	-10.18
其他收入	4Y	16,570		16,570	
雜項收入	4YY	16,570		16,570	
基金用途	5	17,993,458	21,650,000	-3,656,542	-16.89
國民教育計畫	53	17,018,066	18,452,000	-1,433,934	-7.77
其他		17,018,066	18,452,000	-1,433,934	-7.77
一般行政管理計畫	5L	975,392	998,000	-22,608	-2.27
其他		975,392	998,000	-22,608	-2.27
建築及設備計畫	5M		2,200,000	-2,200,000	-100.00
購建固定資產			2,200,000	-2,200,000	-100.00
本期賸餘(短絀一)	6	-397,272	-2,100,000	1,702,728	-81.08
期初基金餘額	71	7,619,059	4,613,000	3,006,059	65.16
解繳公庫	72				
期末基金餘額	73	7,221,787	2,513,000	4,708,787	187.38

註：

臺中市地方教育發展基金 — 臺中市清水區甲南國民小學

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	45,518,783	100.00	負債	3,444,487	7.57
流動資產	10,335,162	22.71	流動負債	2,863,627	6.29
現金	10,334,862	22.70	應付款項	2,863,627	6.29
銀行存款	10,284,862	22.59	應付代收款	2,863,627	6.29
零用及週轉金	50,000	0.11	其他負債	580,860	1.28
預付款項	300	0.00	什項負債	580,860	1.28
預付費用	300	0.00	存入保證金	580,860	1.28
固定資產	34,818,923	76.49	淨資產	42,074,296	92.43
土地改良物	3,083,434	6.77	淨資產	42,074,296	92.43
土地改良物	10,787,816	23.70	淨資產	42,074,296	92.43
累計折舊-土地改良物	-7,704,382	-16.93	累積餘額	43,997,934	96.66
房屋建築及設備	24,203,077	53.17	本期短絀	-1,990,838	-4.37
房屋建築及設備	43,584,468	95.75	淨資產調整數	67,200	0.15
累計折舊-房屋建築及設備	-19,381,391	-42.58	合計：	45,518,783	
機械及設備	3,055,628	6.71			
機械及設備	7,417,734	16.30			
累計折舊-機械及設備	-4,362,106	-9.58			
交通及運輸設備	375,204	0.82			
交通及運輸設備	986,361	2.17			
累計折舊-交通及運輸設備	-611,157	-1.34			
雜項設備	4,101,580	9.01			
雜項設備	12,403,057	27.25			
累計折舊-雜項設備	-8,301,477	-18.24			
無形資產	33,586	0.07			
無形資產	33,586	0.07			
電腦軟體	33,586	0.07			
其他資產	331,112	0.73			
什項資產	331,112	0.73			
暫付及待結轉帳項	331,112	0.73			
代管資產	4,522,373	9.94			
應付代管資產	-4,522,373	-9.94			
合計：	45,518,783				
信託代理與保證資產	366,130		信託代理與保證負債	366,130	
保證品	366,130		應付保證品	366,130	

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：