

(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
114年度半年結算報告
(114年1月1日至114年6月30日)

臺中市清水區甲南國民小學 編

臺中市清水區甲南國民小學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、用途及餘紓表-----	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

114 年度半年結算報告摘要說明

壹、基金來源、用途及餘绌情形

一、基金來源：本期實際數 19,558,765 元，本期分配預算數 19,480,000 元，收入實現數為財產收入 100,388 元，政府撥入收入 19,425,000 元，其他收入 33,377 元。

各項基金來源實際數與分配預算數差距超過 20%者，說明如下：

(一) 權利金收入實際數 93,088 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，依實收數繳庫列帳所致。

(二) 利息收入實際數 7,300 元，分配預算數 10,000 元，主要係保管金專戶存款少於預期，致利息收入較預估數減少所致。

(三) 雜項收入 33,377 元未列預算，依實收數繳庫列帳。

二、基金用途：本期實際數 18,248,285 元，本期分配預算數 19,480,000 元，支出實現數為國民教育計畫 17,303,825 元，一般行政管理計畫 890,960 元，建築及設備計畫 53,500 元。

各項基金用途實際數與分配預算數差距超過 20%者，說明如下：

建築及設備計畫實際數 53,500 元，分配預算數 87,000 元，係原訂計畫採購期程變更所致。

三、本期賸餘 1,310,480 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、用途及餘绌表

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	19,558,765	19,480,000	78,765	0.40
財產收入	45	100,388	55,000	45,388	82.52
權利金收入	453	93,088	45,000	48,088	106.86
利息收入	454	7,300	10,000	-2,700	-27.00
政府撥入收入	46	19,425,000	19,425,000		
公庫撥款收入	462	19,425,000	19,425,000		
其他收入	4Y	33,377		33,377	
雜項收入	4YY	33,377		33,377	
基金用途	5	18,248,285	19,480,000	-1,231,715	-6.32
國民教育計畫	53	17,303,825	18,463,000	-1,159,175	-6.28
其他		17,303,825	18,463,000	-1,159,175	-6.28
一般行政管理計畫	5L	890,960	930,000	-39,040	-4.20
其他		890,960	930,000	-39,040	-4.20
建築及設備計畫	5M	53,500	87,000	-33,500	-38.51
購建固定資產		53,500	87,000	-33,500	-38.51
本期賸餘(短绌一)	6	1,310,480		1,310,480	
期初基金餘額	71	5,481,498	5,519,000	-37,502	-0.68
解繳公庫	72				
期末基金餘額	73	6,791,978	5,519,000	1,272,978	23.07

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114年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 銷	%	科 目	金 銷	%
資產	42,150,119	100.00	負債	2,971,741	7.05
流動資產	8,998,071	21.35	流動負債	2,741,741	6.50
現金	8,953,071	21.24	應付款項	2,741,741	6.50
銀行存款	8,903,071	21.12	應付代收款	2,741,741	6.50
零用及週轉金	50,000	0.12	其他負債	230,000	0.55
預付款項	45,000	0.11	什項負債	230,000	0.55
預付費用	45,000	0.11	存入保證金	230,000	0.55
固定資產	32,363,110	76.78	淨資產	39,178,378	92.95
土地改良物	2,774,614	6.58	淨資產	39,178,378	92.95
土地改良物	10,787,816	25.59	淨資產	39,178,378	92.95
累計折舊-土地改良物	-8,013,202	-19.01	累積餘額	39,339,614	93.33
房屋建築及設備	23,643,408	56.09	本期短紲	-161,236	-0.38
房屋建築及設備	43,584,468	103.40	淨資產調整數	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-19,941,060	-47.31	合計：	42,150,119	
機械及設備	2,255,483	5.35			
機械及設備	7,564,905	17.95			
累計折舊-機械及設備	-5,309,422	-12.60			
交通及運輸設備	286,372	0.68			
交通及運輸設備	1,003,861	2.38			
累計折舊-交通及運輸設備	-717,489	-1.70			
雜項設備	3,403,233	8.07			
雜項設備	12,766,877	30.29			
累計折舊-雜項設備	-9,363,644	-22.21			
無形資產	23,290	0.06			
無形資產	23,290	0.06			
電腦軟體	23,290	0.06			
其他資產	765,648	1.82			
什項資產	765,648	1.82			
暫付及待結轉帳項	765,648	1.82			
代管資產	4,522,373	10.73			
應付代管資產	-4,522,373	-10.73			
合計：	42,150,119				
信託代理與保證資產	266,940		信託代理與保證負債	266,940	
保證品	266,940		應付保證品	266,940	

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： 