

(國小第6組編號05666)

臺中市地方教育發展基金

臺中市清水區高美國民小學

111年度半年結算報告

(111年1月1日至111年6月30日)

臺中市清水區高美國民小學 編

臺中市清水區高美國民小學111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－臺中市清水區高美國民小學
111 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 26,851,082 元，本期分配預算數 27,131,000 元，收入實現數為徵收及依法分配收入 1,400 元，財產收入 43,888 元，政府撥入收入 26,755,266 元，教學收入 49,000 元，其他收入 1,528 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)違規罰款收入 1,400 元、學雜費收入 49,000 元未列預算，依實收數繳庫列帳。

(二)租金收入實際數 10,000 元，分配預算數 16,000 元，係因新冠肺炎疫情場地暫停租借，場地租借收入依實收數繳庫列帳所致。

(三)利息收入實際數 1,318 元，分配預算數 1,000 元，係保管金專戶存款較多，致利息收入較預估數增加所致。

(四)雜項收入實際數 1,528 元，分配預算數 2,000 元，係資源回收變賣收入少於預期，依實收數繳庫列帳所致。

二、基金用途：本期實際數 26,172,031 元，本期分配預算數 27,481,000 元，支出實現數為國民教育計畫 21,582,689 元，一般行政管理計畫 4,561,278 元，建築及設備計畫 28,064 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：

建築及設備計畫實際數 28,064 元，分配預算數 275,000 元，係原訂計畫採購期程變更所致。

三、本期賸餘 679,051 元。

貳、其他重要說明

臺中市地方教育發展基金－臺中市清水區高美國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 1 月 1 日至 111 年 6 月 30 日

單位：新臺幣元

科 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	26,851,082	27,131,000	-279,918	-1.03
徵收及依法分配收入	41	1,400		1,400	
違規罰款收入	415	1,400		1,400	
財產收入	45	43,888	47,000	-3,112	-6.62
租金收入	452	10,000	16,000	-6,000	-37.50
權利金收入	453	32,570	30,000	2,570	8.57
利息收入	454	1,318	1,000	318	31.80
政府撥入收入	46	26,755,266	27,082,000	-326,734	-1.21
公庫撥款收入	462	26,755,266	27,082,000	-326,734	-1.21
教學收入	4S	49,000		49,000	
學雜費收入	4S1	49,000		49,000	
其他收入	4Y	1,528	2,000	-472	-23.60
雜項收入	4YY	1,528	2,000	-472	-23.60
基金用途	5	26,172,031	27,481,000	-1,308,969	-4.76
國民教育計畫	53	21,582,689	22,376,000	-793,311	-3.55
其他		21,582,689	22,376,000	-793,311	-3.55
一般行政管理計畫	5L	4,561,278	4,830,000	-268,722	-5.56
其他		4,561,278	4,830,000	-268,722	-5.56
建築及設備計畫	5M	28,064	275,000	-246,936	-89.79
購建固定資產		28,064	275,000	-246,936	-89.79
本期賸餘(短絀一)	6	679,051	-350,000	1,029,051	-294.01
期初基金餘額	71	2,451,644	2,561,000	-109,356	-4.27
解繳公庫	72				
期末基金餘額	73	3,130,695	2,211,000	919,695	41.60

註：

臺中市地方教育發展基金 — 臺中市清水區高美國民小學

平衡表

中華民國111年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	109,080,042	100.00	負債	12,738,338	11.68
流動資產	9,604,420	8.80	流動負債	5,883,292	5.39
現金	9,604,420	8.80	應付款項	5,883,292	5.39
銀行存款	9,554,420	8.76	應付代收款	5,883,292	5.39
零用及週轉金	50,000	0.05	其他負債	6,855,046	6.28
預付款項	0	0.00	什項負債	6,855,046	6.28
預付費用	0	0.00	存入保證金	1,119,537	1.03
固定資產	93,211,009	85.45	應付代管資產	5,735,509	5.26
土地改良物	1,750,183	1.60	淨資產	96,341,704	88.32
土地改良物	8,149,164	7.47	淨資產	96,341,704	88.32
累計折舊-土地改良物	-6,398,981	-5.87	淨資產	96,341,704	88.32
房屋建築及設備	86,634,827	79.42	累積餘額	96,537,575	88.50
房屋建築及設備	135,261,564	124.00	本期短絀	-195,871	-0.18
累計折舊-房屋建築及設備	-48,626,737	-44.58	合計：	109,080,042	
機械及設備	1,627,681	1.49			
機械及設備	6,146,655	5.63			
累計折舊-機械及設備	-4,518,974	-4.14			
交通及運輸設備	252,539	0.23			
交通及運輸設備	1,277,574	1.17			
累計折舊-交通及運輸設備	-1,025,035	-0.94			
雜項設備	2,945,779	2.70			
雜項設備	7,819,488	7.17			
累計折舊-雜項設備	-4,873,709	-4.47			
其他資產	6,264,613	5.74			
什項資產	6,264,613	5.74			
暫付及待結轉帳項	529,104	0.49			
代管資產	5,735,509	5.26			
合計：	109,080,042				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：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。

主辦會計人員：

基金主持人：