

(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小

112年度半年結算報告

(112年1月1日至112年6月30日)

臺中市清水區高美國小編

臺中市清水區高美國民小學112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—臺中市清水區高美國民小學

112 年度半年結算報告摘要說明

壹、基金來源、用途及餘額情形

一、基金來源：本期實際數 27,748,589 元，本期分配預算數 28,257,000 元，收入實現數為徵收及依法分配收入 2,400 元，財產收入 58,052 元，政府撥入收入 27,400,229 元，教學收入 168,000 元，其他收入 119,908 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 2,400 元、雜項收入 119,908 元未列預算，依實收數繳庫列帳。

(二)權利金收入實際數 33,389 元，分配預算數 30,000 元，係太陽能光電系統營運權利金收入，依實收數繳庫列帳所致。

(三)利息收入實際數 14,663 元，分配預算數 1,000 元，係存款利率調升，致利息收入較預估數增加所致。

(四)學雜費收入實際數 168,000 元，分配預算數 56,000 元，係幼兒園學生人數超出預期，幼兒園學費補助收入依實收數列帳所致。

二、基金用途：本期實際數 26,424,728 元，本期分配預算數 28,607,000 元，支出實現數為國民教育計畫 21,917,454 元，一般行政管理計畫 4,252,774 元，建築及設備計畫 254,500 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 254,500 元，分配預算數 403,000 元，係原訂計畫採購期程變更所致。

三、本期賸餘 1,323,861 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、用途及餘绌表

中華民國 112 年 1 月 1 日至 112 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	27,748,589	28,257,000	-508,411	-1.80
徵收及依法分配收入	41	2,400		2,400	
違規罰款收入	415	2,400		2,400	
財產收入	45	58,052	41,000	17,052	41.59
租金收入	452	10,000	10,000		
權利金收入	453	33,389	30,000	3,389	11.30
利息收入	454	14,663	1,000	13,663	1,366.30
政府撥入收入	46	27,400,229	28,160,000	-759,771	-2.70
公庫撥款收入	462	27,400,229	28,160,000	-759,771	-2.70
教學收入	4S	168,000	56,000	112,000	200.00
學雜費收入	4S1	168,000	56,000	112,000	200.00
其他收入	4Y	119,908		119,908	
雜項收入	4YY	119,908		119,908	
基金用途	5	26,424,728	28,607,000	-2,182,272	-7.63
國民教育計畫	53	21,917,454	23,663,000	-1,745,546	-7.38
其他		21,917,454	23,663,000	-1,745,546	-7.38
一般行政管理計畫	5L	4,252,774	4,541,000	-288,226	-6.35
其他		4,252,774	4,541,000	-288,226	-6.35
建築及設備計畫	5M	254,500	403,000	-148,500	-36.85
購建固定資產		254,500	403,000	-148,500	-36.85
本期賸餘(短绌一)	6	1,323,861	-350,000	1,673,861	-478.25
期初基金餘額	71	3,196,947	1,952,000	1,244,947	63.78
解繳公庫	72				
期末基金餘額	73	4,520,808	1,602,000	2,918,808	182.20

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112年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 銷	%	科 目	金 銷	%
資產	109,731,323	100.00	負債	13,689,588	12.48
流動資產	11,605,704	10.58	流動負債	6,948,359	6.33
現金	11,605,704	10.58	應付款項	6,948,359	6.33
銀行存款	11,555,704	10.53	應付代收款	6,948,359	6.33
零用及週轉金	50,000	0.05	其他負債	6,741,229	6.14
固定資產	91,520,927	83.40	什項負債	6,741,229	6.14
土地改良物	1,239,097	1.13	存入保證金	1,005,720	0.92
土地改良物	8,149,164	7.43	應付代管資產	5,735,509	5.23
累計折舊-土地改良物	-6,910,067	-6.30	淨資產	96,041,735	87.52
房屋建築及設備	84,134,878	76.67	淨資產	96,041,735	87.52
房屋建築及設備	135,261,564	123.27	淨資產	96,041,735	87.52
累計折舊-房屋建築及設備	-51,126,686	-46.59	累積餘額	96,278,376	87.74
機械及設備	1,712,126	1.56	本期短絀	-236,641	-0.22
機械及設備	7,041,667	6.42	合計：	109,731,323	
累計折舊-機械及設備	-5,329,541	-4.86			
交通及運輸設備	202,881	0.18			
交通及運輸設備	1,315,574	1.20			
累計折舊-交通及運輸設備	-1,112,693	-1.01			
雜項設備	4,231,945	3.86			
雜項設備	9,987,488	9.10			
累計折舊-雜項設備	-5,755,543	-5.25			
其他資產	6,604,692	6.02			
什項資產	6,604,692	6.02			
暫付及待結轉帳項	869,183	0.79			
代管資產	5,735,509	5.23			
合計：	109,731,323				

信託代理與保證資產

0 信託代理與保證負債

0

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： 