

(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

113年度半年結算報告

(113年1月1日至113年6月30日)

臺中市清水區高美國民小學 編

臺中市清水區高美國民小學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－臺中市清水區高美國民小學
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 27,423,525 元，本期分配預算數 28,261,000 元，收入實現數為徵收及依法分配收入 7,000 元，財產收入 67,482 元，政府撥入收入 27,254,892 元，教學收入 7,000 元，其他收入 87,151 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 7,000 元、學雜費收入 7,000 元、雜項收入 87,151 元未列預算，依實收數繳庫列帳。

(二)租金收入實際數 18,050 元，分配預算數 10,000 元，係場地租借收入較預期增加，依實收數繳庫列帳所致。

(三)利息收入實際數 17,391 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。

二、基金用途：本期實際數 27,002,838 元，本期分配預算數 28,661,000 元，支出實現數為國民教育計畫 22,574,661 元，一般行政管理計畫 4,292,177 元，建築及設備計畫 136,000 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 136,000 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 420,687 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 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	27,423,525	28,261,000	-837,475	-2.96
徵收及依法分配收入	41	7,000		7,000	
違規罰款收入	415	7,000		7,000	
財產收入	45	67,482	42,000	25,482	60.67
租金收入	452	18,050	10,000	8,050	80.50
權利金收入	453	32,041	30,000	2,041	6.80
利息收入	454	17,391	2,000	15,391	769.55
政府撥入收入	46	27,254,892	28,219,000	-964,108	-3.42
公庫撥款收入	462	27,254,892	28,219,000	-964,108	-3.42
教學收入	4S	7,000		7,000	
學雜費收入	4S1	7,000		7,000	
其他收入	4Y	87,151		87,151	
雜項收入	4YY	87,151		87,151	
基金用途	5	27,002,838	28,661,000	-1,658,162	-5.79
國民教育計畫	53	22,574,661	23,806,000	-1,231,339	-5.17
其他		22,574,661	23,806,000	-1,231,339	-5.17
一般行政管理計畫	5L	4,292,177	4,580,000	-287,823	-6.28
其他		4,292,177	4,580,000	-287,823	-6.28
建築及設備計畫	5M	136,000	275,000	-139,000	-50.55
購建固定資產		136,000	275,000	-139,000	-50.55
本期賸餘(短絀一)	6	420,687	-400,000	820,687	-205.17
期初基金餘額	71	3,953,164	2,697,000	1,256,164	46.58
解繳公庫	72				
期末基金餘額	73	4,373,851	2,297,000	2,076,851	90.42

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113年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	99,768,378	100.00	負債	7,452,966	7.47
流動資產	11,448,438	11.48	流動負債	6,800,246	6.82
現金	11,438,198	11.46	應付款項	6,800,246	6.82
銀行存款	11,388,198	11.41	應付代收款	6,800,246	6.82
零用及週轉金	50,000	0.05	其他負債	652,720	0.65
預付款項	10,240	0.01	什項負債	652,720	0.65
預付費用	10,240	0.01	存入保證金	652,720	0.65
固定資產	87,941,561	88.15	淨資產	92,315,412	92.53
土地改良物	879,689	0.88	淨資產	92,315,412	92.53
土地改良物	8,149,164	8.17	淨資產	92,315,412	92.53
累計折舊-土地改良物	-7,269,475	-7.29	累積餘額	93,902,944	94.12
房屋建築及設備	81,634,925	81.82	本期短絀	-1,587,532	-1.59
房屋建築及設備	135,261,564	135.58	淨資產調整數	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-53,626,639	-53.75	合計：	99,768,378	
機械及設備	1,695,487	1.70			
機械及設備	7,795,161	7.81			
累計折舊-機械及設備	-6,099,674	-6.11			
交通及運輸設備	143,382	0.14			
交通及運輸設備	1,345,374	1.35			
累計折舊-交通及運輸設備	-1,201,992	-1.20			
雜項設備	3,588,078	3.60			
雜項設備	9,664,814	9.69			
累計折舊-雜項設備	-6,076,736	-6.09			
其他資產	378,379	0.38			
什項資產	378,379	0.38			
暫付及待結轉帳項	378,379	0.38			
代管資產	5,735,509	5.75			
應付代管資產	-5,735,509	-5.75			
合計：	99,768,378				

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：

