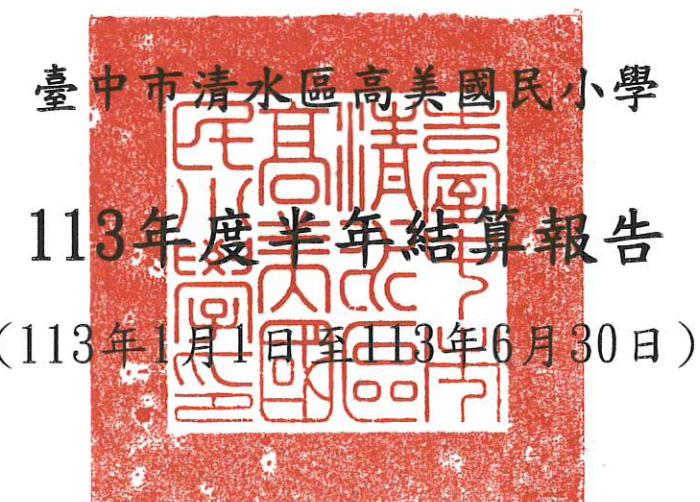


(國小第6組編號05666)

臺中市地方教育發展基金



臺中市清水區高美國民小學 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

113 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 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、用途及餘绌表

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(短绌一) | 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 | | | |
| 機械及設備 | 1,695,487 | 1.70 | 合計： | 99,768,378 | |
| 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：

