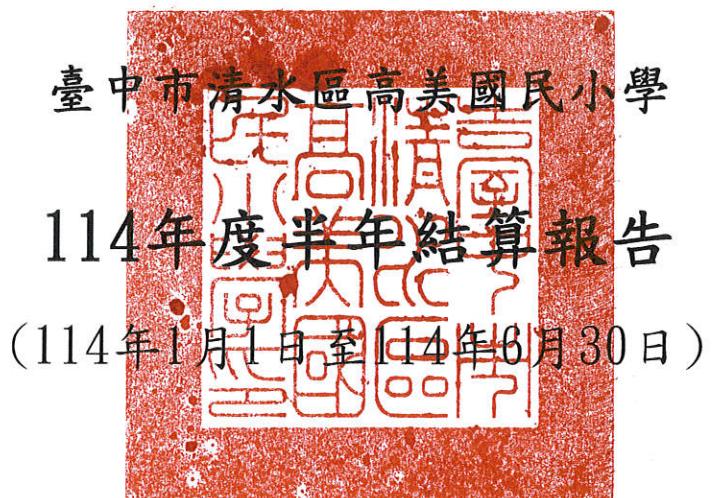


(國小第6組編號05666)

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、用途及餘紳表-----	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

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 28,622,843 元，本期分配預算數 28,301,000 元，收入實現數為徵收及依法分配收入 2,400 元，財產收入 51,420 元，政府撥入收入 28,460,900 元，規費收入 10,000 元，其他收入 98,123 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)違規罰款收入 2,400 元、雜項收入 98,123 元未列預算，依實收數繳庫列帳。

(二)利息收入實際數 19,054 元，分配預算數 15,000 元，主要係保管金專戶存款高於預期，致利息收入較預估數增加所致。

二、基金用途：本期實際數 26,889,632 元，本期分配預算數 28,891,000 元，支出實現數為國民教育計畫 22,483,706 元，一般行政管理計畫 4,349,481 元，建築及設備計畫 56,445 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 56,445 元，分配預算數 500,000 元，係原訂計畫採購期程變更所致。

三、本期賸餘 1,733,211 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 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	28,622,843	28,301,000	321,843	1.14
徵收及依法分配收入	41	2,400		2,400	
違規罰款收入	4115	2,400		2,400	
財產收入	45	51,420	45,000	6,420	14.27
權利金收入	453	32,366	30,000	2,366	7.89
利息收入	454	19,054	15,000	4,054	27.03
政府撥入收入	46	28,460,900	28,246,000	214,900	0.76
公庫撥款收入	462	28,460,900	28,246,000	214,900	0.76
規費收入	47	10,000	10,000		
使用規費收入	473	10,000	10,000		
其他收入	4Y	98,123		98,123	
雜項收入	4YY	98,123		98,123	
基金用途	5	26,889,632	28,891,000	-2,001,368	-6.93
國民教育計畫	53	22,483,706	23,990,000	-1,506,294	-6.28
其他		22,483,706	23,990,000	-1,506,294	-6.28
一般行政管理計畫	5L	4,349,481	4,401,000	-51,519	-1.17
其他		4,349,481	4,401,000	-51,519	-1.17
建築及設備計畫	5M	56,445	500,000	-443,555	-88.71
購建固定資產		34,445	478,000	-443,555	-92.79
其他		22,000	22,000		
本期賸餘(短绌一)	6	1,733,211	-590,000	2,323,211	-393.76
期初基金餘額	71	3,530,032	3,398,000	132,032	3.89
解繳公庫	72				
期末基金餘額	73	5,263,243	2,808,000	2,455,243	87.44

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114年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	99,451,432	100.00	負債	8,633,854	8.68
流動資產	12,380,152	12.45	流動負債	8,026,854	8.07
現金	12,380,152	12.45	應付款項	8,026,854	8.07
銀行存款	12,330,152	12.40	應付代收款	8,026,854	8.07
零用及週轉金	50,000	0.05	其他負債	607,000	0.61
預付款項	0	0.00	什項負債	607,000	0.61
預付費用	0	0.00	存入保證金	607,000	0.61
固定資產	85,533,787	86.01	淨資產	90,817,578	91.32
土地改良物	732,635	0.74	淨資產	90,817,578	91.32
土地改良物	8,149,164	8.19	淨資產	90,817,578	91.32
累計折舊-土地改良物	-7,416,529	-7.46	累積餘額	91,044,987	91.55
房屋建築及設備	79,134,983	79.57	本期短紹	-254,142	-0.26
房屋建築及設備	135,261,564	136.01	淨資產調整數	26,733	0.03
累計折舊-房屋建築及設備	-56,126,581	-56.44	合計：	99,451,432	
機械及設備	1,607,426	1.62			
機械及設備	8,257,373	8.30			
累計折舊-機械及設備	-6,649,947	-6.69			
交通及運輸設備	148,685	0.15			
交通及運輸設備	1,402,348	1.41			
累計折舊-交通及運輸設備	-1,253,663	-1.26			
雜項設備	3,910,058	3.93			
雜項設備	10,547,186	10.61			
累計折舊-雜項設備	-6,637,128	-6.67			
無形資產	20,548	0.02			
無形資產	20,548	0.02			
電腦軟體	20,548	0.02			
其他資產	1,516,945	1.53			
什項資產	1,516,945	1.53			
暫付及待結轉帳項	1,516,945	1.53			
代管資產	5,735,509	5.77			
應付代管資產	-5,735,509	-5.77			
合計：	99,451,432				

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：

會計室陳瑞蓉

基金主持人：

臺中市清水區黃孟元
高美國民小學校長