

(國小第6組編號05711)

臺中市地方教育發展基金

臺中市大安區大安國民小學

110年度半年結算報告

(110年1月1日至110年6月30日)

臺中市大安區大安國民小學 編

# 臺中市大安區大安國民小學110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－臺中市大安區大安國民小學**  
**110 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 35,569,593 元，本期分配預算數 35,397,000 元，收入實現數為徵收及依法分配收入 1 元，財產收入 6,492 元，政府撥入收入 35,384,000 元，教學收入 168,000 元，其他收入 11,100 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 元、財產處分收入 5,705 元、雜項收入 11,100 元未列預算，依實收數繳庫列帳。

(二)租金收入實際數 0 元，分配預算數 12,000 元，係因新冠肺炎疫情場地暫停租借所致。

(三)利息收入實際數 787 元，分配預算數 1,000 元，係收入較預期減少所致。

(四)學雜費收入實際數 168,000 元，分配預算數 0 元，依實收數繳庫所致。

二、基金用途：本期實際數 31,700,756 元，本期分配預算數 35,397,000 元，支出實現數為國民教育計畫 24,454,356 元，一般行政管理計畫 7,227,147 元，建築及設備計畫 19,253 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：

(一)國民教育計畫實際數 24,454,356 元，分配預算數 27,776,000 元係用人費用覈實支用及各項費用秉撙節開支原則所致。

(二)建築及設備計畫實際數 19,253 元，分配預算數 167,000 元係原訂計畫變更所致，刻正積極辦理採購作業中。

三、本期賸餘 3,868,837 元。

**貳、其他重要說明**

## 臺中市地方教育發展基金－臺中市大安區大安國民小學

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 1 月 1 日至 110 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	35,569,593	35,397,000	172,593	0.49
徵收及依法分配收入	41	1		1	
違規罰款收入	415	1		1	
財產收入	45	6,492	13,000	-6,508	-50.06
財產處分收入	451	5,705		5,705	
租金收入	452		12,000	-12,000	-100.00
利息收入	454	787	1,000	-213	-21.30
政府撥入收入	46	35,384,000	35,384,000		
公庫撥款收入	462	35,384,000	35,384,000		
教學收入	4S	168,000		168,000	
學雜費收入	4S1	168,000		168,000	
其他收入	4Y	11,100		11,100	
雜項收入	4YY	11,100		11,100	
基金用途	5	31,700,756	35,397,000	-3,696,244	-10.44
國民教育計畫	53	24,454,356	27,776,000	-3,321,644	-11.96
一般行政管理計畫	5L	7,227,147	7,454,000	-226,853	-3.04
建築及設備計畫	5M	19,253	167,000	-147,747	-88.47
購建固定資產		19,253	167,000	-147,747	-88.47
本期賸餘(短絀一)	6	3,868,837		3,868,837	
期初基金餘額	71	2,717,460	2,122,000	595,460	28.06
解繳公庫	72				
期末基金餘額	73	6,586,297	2,122,000	4,464,297	210.38

註：

臺中市地方教育發展基金 — 臺中市大安區大安國民小學

平衡表

中華民國110年6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	88,772,498	100.00	負債	37,483,052	42.22
流動資產	14,859,173	16.74	流動負債	8,638,297	9.73
銀行存款	14,773,173	16.64	應付代收款	8,638,297	9.73
銀行存款-市庫存款	6,500,297	7.32	其他負債	28,844,755	32.49
銀行存款-零用金專戶	0	0.00	存入保證金	967,255	1.09
銀行存款-保管金專戶	2,597,969	2.93	應付代管資產	27,877,500	31.40
銀行存款-教育儲蓄戶	516,812	0.58	暫收及待結轉帳項	0	0.00
銀行存款-午餐專戶	698,095	0.79	淨資產	51,289,446	57.78
銀行存款-定期存款	4,460,000	5.02	淨資產	51,289,446	57.78
零用及週轉金	50,000	0.06	淨資產	51,289,446	57.78
預付費用	36,000	0.04	累積餘額	44,977,746	50.67
固定資產	44,702,599	50.36	本期賸餘	6,311,700	7.11
土地改良物	7,298,965	8.22	合計：	88,772,498	
累計折舊-土地改良物	-7,201,651	-8.11			
房屋建築及設備	67,962,272	76.56			
累計折舊-房屋建築及設備	-27,959,014	-31.50			
機械及設備	4,397,838	4.95			
累計折舊-機械及設備	-2,689,404	-3.03			
交通及運輸設備	1,554,639	1.75			
累計折舊-交通及運輸設備	-1,334,929	-1.50			
雜項設備	8,336,361	9.39			
累計折舊-雜項設備	-5,662,478	-6.38			
無形資產	550	0.00			
電腦軟體	550	0.00			
其他資產	29,210,176	32.90			
暫付及待結轉帳項	1,332,676	1.50			
代管資產	27,877,500	31.40			
代管資產-土地	27,877,500	31.40			
合計：	88,772,498				

信託代理與保證資產

0 信託代理與保證負債

0

註：

主辦會計人員：

基金主持人：