

(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

111年度半年結算報告

(111年1月1日至111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111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—臺中大安區大安國民小學
111 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 35,788,965 元，本期分配預算數 36,656,000 元，收入實現數為財產收入 11,875 元，政府撥入收入 35,650,090 元，教學收入 126,000 元，其他收入 1,000 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)財產處分收入 7,340 元、雜項收入 1,000 元未列預算，依實收數繳庫列帳。

(二)租金收入實際數 3,000 元，分配預算數 5,000 元，係因應新冠肺炎疫情場地減少租借，致場地租借收入短收所致。

(三)利息收入實際數 1,535 元，分配預算數 1,000 元，係保管金專戶存款較預計多，致利息收入較預估數增加所致。

(四)學雜費收入實際數 126,000 元，分配預算數 112,000 元，係幼兒園學生人數超出預期，致學雜費收入較預計增加所致。

二、基金用途：本期實際數 32,985,504 元，本期分配預算數 36,821,000 元，支出實現數為國民教育計畫 25,592,556 元，一般行政管理計畫 7,082,061 元，建築及設備計畫 310,887 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 25,592,556 元，分配預算數 28,749,000 元，係用人費用覈實支用賸餘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 310,887 元，分配預算數 372,000 元，係廠商尚未履約完成所致。

三、本期賸餘 2,803,461 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 111 年 1 月 1 日至 111 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	35,788,965	36,656,000	-867,035	-2.37
財產收入	45	11,875	6,000	5,875	97.92
財產處分收入	451	7,340		7,340	
租金收入	452	3,000	5,000	-2,000	-40.00
利息收入	454	1,535	1,000	535	53.50
政府撥入收入	46	35,650,090	36,538,000	-887,910	-2.43
公庫撥款收入	462	35,650,090	36,538,000	-887,910	-2.43
教學收入	4S	126,000	112,000	14,000	12.50
學雜費收入	4S1	126,000	112,000	14,000	12.50
其他收入	4Y	1,000		1,000	
雜項收入	4YY	1,000		1,000	
基金用途	5	32,985,504	36,821,000	-3,835,496	-10.42
國民教育計畫	53	25,592,556	28,749,000	-3,156,444	-10.98
其他		25,592,556	28,749,000	-3,156,444	-10.98
一般行政管理計畫	5L	7,082,061	7,700,000	-617,939	-8.03
其他		7,082,061	7,700,000	-617,939	-8.03
建築及設備計畫	5M	310,887	372,000	-61,113	-16.43
購建固定資產		310,887	372,000	-61,113	-16.43
本期賸餘(短絀一)	6	2,803,461	-165,000	2,968,461	-1,799.07
期初基金餘額	71	3,580,731	2,717,000	863,731	31.79
解繳公庫	72				
期末基金餘額	73	6,384,192	2,552,000	3,832,192	150.16

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111年6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	106,437,101	100.00	負債	41,259,161	38.76
流動資產	18,008,957	16.92	流動負債	12,202,108	11.46
現金	18,008,957	16.92	應付款項	12,202,108	11.46
銀行存款	17,958,957	16.87	應付代收款	12,202,108	11.46
零用及週轉金	50,000	0.05	其他負債	29,057,053	27.30
預付款項	0	0.00	什項負債	29,057,053	27.30
預付費用	0	0.00	存入保證金	1,181,225	1.11
固定資產	58,793,198	55.24	應付保管款	0	0.00
土地改良物	72,990	0.07	應付代管資產	27,875,828	26.19
土地改良物	7,298,965	6.86	暫收及待結轉帳	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-7,225,975	-6.79	淨資產	65,177,940	61.24
房屋建築及設備	51,416,058	48.31	淨資產	65,177,940	61.24
房屋建築及設備	81,218,962	76.31	淨資產	65,177,940	61.24
累計折舊-房屋建築及設備	-29,802,904	-28.00	累積餘額	62,834,880	59.03
機械及設備	2,091,888	1.97	本期賸餘	2,343,060	2.20
機械及設備	5,031,684	4.73	合計：	106,437,101	
累計折舊-機械及設備	-2,939,796	-2.76			
交通及運輸設備	389,300	0.37			
交通及運輸設備	1,910,528	1.79			
累計折舊-交通及運輸設備	-1,521,228	-1.43			
雜項設備	4,822,962	4.53			
雜項設備	8,966,814	8.42			
累計折舊-雜項設備	-4,143,852	-3.89			
無形資產	550	0.00			
無形資產	550	0.00			
電腦軟體	550	0.00			
其他資產	29,634,396	27.84			
什項資產	29,634,396	27.84			
暫付及待結轉帳項	1,758,568	1.65			
代管資產	27,875,828	26.19			
合計：	106,437,101				
信託代理與保證資產	1,000,000		信託代理與保證負債	1,000,000	
保證品	1,000,000		應付保證品	1,000,000	

註：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。

主辦會計人員：

基金主持人：