

(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

112年度半年結算報告

(112年1月1日至112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112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
112 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 35,015,339 元，本期分配預算數 35,368,000 元，收入實現數為財產收入 43,245 元，政府撥入收入 34,636,887 元，教學收入 63,000 元，其他收入 272,207 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 7,720 元、權利金收入 10,728 元，雜項收入 272,207 元未列預算，依實收數繳庫列帳。

(二)租金收入實際數 7,000 元，分配預算數 3,000 元，係因疫情趨緩校內場地恢復租借，致租金收入較預計增加所致。

(三)利息收入實際數 17,797 元，分配預算數 1,000 元，係存款利率調升，致利息收入較預估數增加所致。

(四)學雜費收入實際數 63,000 元，分配預算數 126,000 元，係因 111 學年度第 2 學期幼兒園就學補助經費，較預計減少所致。

二、基金用途：本期實際數 32,859,101 元，本期分配預算數 35,368,000 元，支出實現數為國民教育計畫 25,714,064 元，一般行政管理計畫 7,019,037 元，建築及設備計畫 126,000 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：

建築及設備計畫實際數 126,000 元，分配預算數 207,000 元，係原訂計畫變更所致，已請總務處積極辦理，俟後依實際需要分配預算。

三、本期賸餘 2,156,238 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 112 年 1 月 1 日至 112 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	35,015,339	35,368,000	-352,661	-1.00
財產收入	45	43,245	4,000	39,245	981.13
財產處分收入	451	7,720		7,720	
租金收入	452	7,000	3,000	4,000	133.33
權利金收入	453	10,728		10,728	
利息收入	454	17,797	1,000	16,797	1,679.70
政府撥入收入	46	34,636,887	35,238,000	-601,113	-1.71
公庫撥款收入	462	34,636,887	35,238,000	-601,113	-1.71
教學收入	4S	63,000	126,000	-63,000	-50.00
學雜費收入	4S1	63,000	126,000	-63,000	-50.00
其他收入	4Y	272,207		272,207	
雜項收入	4YY	272,207		272,207	
基金用途	5	32,859,101	35,368,000	-2,508,899	-7.09
國民教育計畫	53	25,714,064	27,811,000	-2,096,936	-7.54
其他		25,714,064	27,811,000	-2,096,936	-7.54
一般行政管理計畫	5L	7,019,037	7,350,000	-330,963	-4.50
其他		7,019,037	7,350,000	-330,963	-4.50
建築及設備計畫	5M	126,000	207,000	-81,000	-39.13
購建固定資產		126,000	207,000	-81,000	-39.13
本期賸餘(短絀一)	6	2,156,238		2,156,238	
期初基金餘額	71	3,754,139	3,416,000	338,139	9.90
解繳公庫	72				
期末基金餘額	73	5,910,377	3,416,000	2,494,377	73.02

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112年6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	121,791,054	100.00	負債	40,987,085	33.65
流動資產	17,544,273	14.41	流動負債	11,769,374	9.66
現金	17,544,273	14.41	應付款項	11,769,374	9.66
銀行存款	17,494,273	14.36	應付代收款	11,769,374	9.66
零用及週轉金	50,000	0.04	其他負債	29,217,711	23.99
預付款項	0	0.00	什項負債	29,217,711	23.99
預付費用	0	0.00	存入保證金	1,341,883	1.10
固定資產	74,893,042	61.49	應付代管資產	27,875,828	22.89
土地改良物	72,990	0.06	暫收及待結轉帳項	0	0.00
土地改良物	7,298,965	5.99	淨資產	80,803,969	66.35
累計折舊-土地改良物	-7,225,975	-5.93	淨資產	80,803,969	66.35
房屋建築及設備	66,127,900	54.30	淨資產	80,803,969	66.35
房屋建築及設備	97,889,939	80.38	累積餘額	65,071,765	53.43
累計折舊-房屋建築及設備	-31,762,039	-26.08	本期賸餘	15,732,204	12.92
機械及設備	2,246,294	1.84	合計：	121,791,054	
機械及設備	6,009,880	4.93			
累計折舊-機械及設備	-3,763,586	-3.09			
交通及運輸設備	297,238	0.24			
交通及運輸設備	1,318,482	1.08			
累計折舊-交通及運輸設備	-1,021,244	-0.84			
雜項設備	6,148,620	5.05			
雜項設備	11,326,598	9.30			
累計折舊-雜項設備	-5,177,978	-4.25			
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	29,353,189	24.10			
什項資產	29,353,189	24.10			
暫付及待結轉帳項	1,477,361	1.21			
代管資產	27,875,828	22.89			
合計：	121,791,054				
信託代理與保證資產	600,000		信託代理與保證負債	600,000	
保證品	600,000		應付保證品	600,000	

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。