

(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

113年度半年結算報告

(113年1月1日至113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—臺中市大安區大安國民小學

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 36,776,180 元，本期分配預算數 37,000,000 元，收入實現數為財產收入 357,408 元，政府撥入收入 36,372,247 元，教學收入 14,000 元，其他收入 32,525 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)財產處分收入 21,084 元、學雜費收入 14,000 元、受贈收入 10,200 元、雜項收入 22,325 元未列預算，依實收數繳庫列帳。

(二)租金收入實際數 18,000 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)權利金收入實際數 299,721 元，分配預算數 120,000 元，係因太陽能光電系統營運權利金收入較預期增加，依實收數繳庫列帳所致。

(四)利息收入實際數 18,603 元，分配預算數 4,000 元，係存款利率調升，致利息收入較預估數增加所致。

二、基金用途：本期實際數 33,363,769 元，本期分配預算數 37,000,000 元，支出實現數為國民教育計畫 25,705,795 元，一般行政管理計畫 7,470,564 元，建築及設備計畫 187,410 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：

國民教育計畫實際數 25,705,795 元，分配預算數 28,743,000 元，係用人費用覈實支用及各項費用秉撙節開支原則所致。

三、本期賸餘 3,412,411 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 | 36,776,180 | 37,000,000 | -223,820 | -0.60 |
| 財產收入 | 45 | 357,408 | 127,000 | 230,408 | 181.42 |
| 財產處分收入 | 451 | 21,084 | | 21,084 | |
| 租金收入 | 452 | 18,000 | 3,000 | 15,000 | 500.00 |
| 權利金收入 | 453 | 299,721 | 120,000 | 179,721 | 149.77 |
| 利息收入 | 454 | 18,603 | 4,000 | 14,603 | 365.08 |
| 政府撥入收入 | 46 | 36,372,247 | 36,873,000 | -500,753 | -1.36 |
| 公庫撥款收入 | 462 | 36,372,247 | 36,873,000 | -500,753 | -1.36 |
| 教學收入 | 4S | 14,000 | | 14,000 | |
| 學雜費收入 | 4S1 | 14,000 | | 14,000 | |
| 其他收入 | 4Y | 32,525 | | 32,525 | |
| 受贈收入 | 4YO | 10,200 | | 10,200 | |
| 雜項收入 | 4YY | 22,325 | | 22,325 | |
| 基金用途 | 5 | 33,363,769 | 37,000,000 | -3,636,231 | -9.83 |
| 國民教育計畫 | 53 | 25,705,795 | 28,743,000 | -3,037,205 | -10.57 |
| 其他 | | 25,705,795 | 28,743,000 | -3,037,205 | -10.57 |
| 一般行政管理計畫 | 5L | 7,470,564 | 8,050,000 | -579,436 | -7.20 |
| 其他 | | 7,470,564 | 8,050,000 | -579,436 | -7.20 |
| 建築及設備計畫 | 5M | 187,410 | 207,000 | -19,590 | -9.46 |
| 購建固定資產 | | 187,410 | 207,000 | -19,590 | -9.46 |
| 本期賸餘(短绌一) | 6 | 3,412,411 | | 3,412,411 | |
| 期初基金餘額 | 71 | 3,802,230 | 3,754,000 | 48,230 | 1.28 |
| 解繳公庫 | 72 | | | | |
| 期末基金餘額 | 73 | 7,214,641 | 3,754,000 | 3,460,641 | 92.19 |

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113年6月30日

單位：新臺幣元

| 科 目 | 金 銷 | % | 科 目 | 金 銷 | % |
|--------------|-------------|--------|-----------|------------|-------|
| 資產 | 95,608,627 | 100.00 | 負債 | 12,864,726 | 13.46 |
| 流動資產 | 19,818,633 | 20.73 | 流動負債 | 11,934,478 | 12.48 |
| 現金 | 19,818,633 | 20.73 | 應付款項 | 11,934,478 | 12.48 |
| 銀行存款 | 19,768,633 | 20.68 | 應付代收款 | 11,934,478 | 12.48 |
| 零用及週轉金 | 50,000 | 0.05 | 其他負債 | 930,248 | 0.97 |
| 預付款項 | 0 | 0.00 | 什項負債 | 930,248 | 0.97 |
| 預付費用 | 0 | 0.00 | 存入保證金 | 930,248 | 0.97 |
| 固定資產 | 75,528,710 | 79.00 | 暫收及待結轉帳項 | 0 | 0.00 |
| 土地改良物 | 67,490 | 0.07 | 淨資產 | 82,743,901 | 86.54 |
| 土地改良物 | 6,748,965 | 7.06 | 淨資產 | 82,743,901 | 86.54 |
| 累計折舊-土地改良物 | -6,681,475 | -6.99 | 淨資產 | 82,743,901 | 86.54 |
| 房屋建築及設備 | 66,179,146 | 69.22 | 累積餘額 | 79,630,921 | 83.29 |
| 房屋建築及設備 | 98,389,479 | 102.91 | 本期賸餘 | 3,112,980 | 3.26 |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -32,210,333 | -33.69 | 淨資產調整數 | 0 | 0.00 |
| 機械及設備 | 2,768,200 | 2.90 | 合計： | 95,608,627 | |
| 機械及設備 | 7,134,863 | 7.46 | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | -4,366,663 | -4.57 | | | |
| 交通及運輸設備 | 1,337,621 | 1.40 | | | |
| 交通及運輸設備 | 2,619,282 | 2.74 | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -1,281,661 | -1.34 | | | |
| 雜項設備 | 5,176,253 | 5.41 | | | |
| 雜項設備 | 12,062,627 | 12.62 | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | -6,886,374 | -7.20 | | | |
| 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 | 260,734 | 0.27 | | | |
| 什項資產 | 260,734 | 0.27 | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 260,734 | 0.27 | | | |
| 代管資產 | 27,875,828 | 29.16 | | | |
| 應付代管資產 | -27,875,828 | -29.16 | | | |
| 合計： | 95,608,627 | | | | |
| 信託代理與保證資產 | 300,000 | | 信託代理與保證負債 | 300,000 | |
| 保證品 | 300,000 | | 應付保證品 | 300,000 | |

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。