

(國小第9組編號05454)

臺中市地方教育發展基金

臺中市霧峰區桐林國民小學

114年度半年結算報告

(114年1月1日至114年6月30日)

臺中市霧峰區桐林國民小學 編

臺中市霧峰區桐林國民小學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－臺中市霧峰區桐林國民小學

114年度半年結算報告摘要說明

壹、基金來源、用途及餘絀情形

一、基金來源：本期實際數18,404,788元，本期分配預算數18,011,000元，收入實現數為財產收入34,890元，政府撥入收入18,266,205元，其他收入103,693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)財產處分收入實際數4,300元，分配預算數2,000元，係收入較預期增加所致。

(二)利息收入實際數17,990元，分配預算數8,000元，係收入較預期增加所致。

(三)雜項收入實際數103,693元，分配預算數1,000元，係113年汰換教室、辦公室

燈具申請設備節能補助款及資源回收變賣所得，依實際收入情形繳庫所致。

二、基金用途：本期實際數16,199,918元，本期分配預算數18,011,000元，支出實現數為國民教育計畫13,736,739元，一般行政管理計畫2,383,467元，及建築及設備計畫79,712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79,712元，分配預算數177,000元，係資本支出尚未依所訂計畫執行所致。

三、本期賸餘2,204,870元。

貳、其他重要說明

臺中市地方教育發展基金－臺中市霧峰區桐林國民小學

基金來源、用途及餘絀表

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	18,404,788	18,011,000	393,788	2.19
財產收入	45	34,890	22,000	12,890	58.59
財產處分收入	451	4,300	2,000	2,300	115.00
利息收入	454	17,990	8,000	9,990	124.88
其他財產收入	45Y	12,600	12,000	600	5.00
政府撥入收入	46	18,266,205	17,988,000	278,205	1.55
公庫撥款收入	462	18,266,205	17,988,000	278,205	1.55
其他收入	4Y	103,693	1,000	102,693	10,269.30
雜項收入	4YY	103,693	1,000	102,693	10,269.30
基金用途	5	16,199,918	18,011,000	-1,811,082	-10.06
國民教育計畫	53	13,736,739	15,416,000	-1,679,261	-10.89
其他		13,736,739	15,416,000	-1,679,261	-10.89
一般行政管理計畫	5L	2,383,467	2,418,000	-34,533	-1.43
其他		2,383,467	2,418,000	-34,533	-1.43
建築及設備計畫	5M	79,712	177,000	-97,288	-54.96
購建固定資產		79,712	177,000	-97,288	-54.96
本期賸餘(短絀一)	6	2,204,870		2,204,870	
期初基金餘額	71	3,949,649	3,636,000	313,649	8.63
解繳公庫	72				
期末基金餘額	73	6,154,519	3,636,000	2,518,519	69.27

註：

臺中市地方教育發展基金 — 臺中市霧峰區桐林國民小學

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	37,763,583	100.00	負債	5,778,717	15.30
流動資產	11,348,991	30.05	流動負債	5,598,717	14.83
現金	11,348,991	30.05	應付款項	5,598,717	14.83
銀行存款	11,318,991	29.97	應付代收款	5,598,717	14.83
零用及週轉金	30,000	0.08	其他負債	180,000	0.48
固定資產	25,820,865	68.38	什項負債	180,000	0.48
土地改良物	220,510	0.58	存入保證金	180,000	0.48
土地改良物	2,223,563	5.89	暫收及待結轉帳項	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-2,003,053	-5.30	淨資產	31,984,866	84.70
房屋建築及設備	21,697,539	57.46	淨資產	31,984,866	84.70
房屋建築及設備	30,152,910	79.85	淨資產	31,984,866	84.70
累計折舊-房屋建築及設備	-8,455,371	-22.39	累積餘額	28,956,397	76.68
機械及設備	1,324,564	3.51	本期賸餘	3,028,469	8.02
機械及設備	5,152,144	13.64	淨資產調整數	0	0.00
累計折舊-機械及設備	-3,827,580	-10.14	合計：	37,763,583	
交通及運輸設備	181,312	0.48			
交通及運輸設備	831,658	2.20			
累計折舊-交通及運輸設備	-650,346	-1.72			
雜項設備	2,396,940	6.35			
雜項設備	7,709,687	20.42			
累計折舊-雜項設備	-5,312,747	-14.07			
無形資產	9,482	0.03			
無形資產	9,482	0.03			
電腦軟體	9,482	0.03			
其他資產	584,245	1.55			
什項資產	584,245	1.55			
暫付及待結轉帳項	584,245	1.55			
代管資產	3,658,743	9.69			
應付代管資產	-3,658,743	-9.69			
合計：	37,763,583				
信託代理與保證資產	30,000		信託代理與保證負債	30,000	
保證品	30,000		應付保證品	30,000	

註：一、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。
 二、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：

主任兼任會計員 張淑嫻

基金主持人：

臺中市霧峰區
桐林國小校長 陳榮錦