

(國小第9組編號05453)

臺中市地方教育發展基金

臺中市霧峰區吉峰國民小學

114年度半年結算報告

(114年1月1日至114年6月30日)

臺中市霧峰區吉峰國民小學 編

臺中市霧峰區吉峰國民小學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－臺中市霧峰區吉峰國民小學

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44,118,830元，本期分配預算數44,090,000元，收入實現數為徵收及依法分配收入1,950元，財產收入126,340元，政府撥入收入43,880,000元，規費收入106,060元，其他收入4,480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)違規罰款收入1,950元、雜項收入4,480元未列預算，依實收數繳庫列帳。

(二)權利金收入實際數98,564元，分配預算數80,000元，係收入較預期增加所致。

(三)利息收入實際數27,776元，分配預算數10,000元，係收入較預期增加所致。

二、基金用途：本期實際數37,610,097元，本期分配預算數44,590,000元，支出實現數為國民教育計畫35,049,488元，一般行政管理計畫2,391,524元，建築及設備計畫169,085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169,085元，分配數384,000元，係資本支出尚未依所訂計畫執行所致。

三、本期賸餘6,508,733元。

貳、其他重要說明

臺中市地方教育發展基金－臺中市霧峰區吉峰國民小學

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	44,118,830	44,090,000	28,830	0.07
徵收及依法分配收入	41	1,950		1,950	
違規罰款收入	4115	1,950		1,950	
財產收入	45	126,340	90,000	36,340	40.38
權利金收入	453	98,564	80,000	18,564	23.21
利息收入	454	27,776	10,000	17,776	177.76
政府撥入收入	46	43,880,000	43,880,000		
公庫撥款收入	462	43,880,000	43,880,000		
規費收入	47	106,060	120,000	-13,940	-11.62
使用規費收入	473	106,060	120,000	-13,940	-11.62
其他收入	4Y	4,480		4,480	
雜項收入	4YY	4,480		4,480	
基金用途	5	37,610,097	44,590,000	-6,979,903	-15.65
國民教育計畫	53	35,049,488	41,470,000	-6,420,512	-15.48
其他		35,049,488	41,470,000	-6,420,512	-15.48
一般行政管理計畫	5L	2,391,524	2,736,000	-344,476	-12.59
其他		2,391,524	2,736,000	-344,476	-12.59
建築及設備計畫	5M	169,085	384,000	-214,915	-55.97
購建固定資產		169,085	384,000	-214,915	-55.97
本期賸餘(短絀一)	6	6,508,733	-500,000	7,008,733	-1,401.75
期初基金餘額	71	2,476,457	1,991,000	485,457	24.38
解繳公庫	72				
期末基金餘額	73	8,985,190	1,491,000	7,494,190	502.63

註：

臺中市地方教育發展基金 — 臺中市霧峰區吉峰國民小學

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	110,913,212	100.00	負債	11,342,475	10.23
流動資產	17,084,195	15.40	流動負債	9,321,463	8.40
現金	17,084,195	15.40	應付款項	9,321,463	8.40
銀行存款	17,041,195	15.36	應付代收款	9,321,463	8.40
零用及週轉金	43,000	0.04	其他負債	2,021,012	1.82
預付款項	0	0.00	什項負債	2,021,012	1.82
預付費用	0	0.00	存入保證金	1,129,320	1.02
長期貸墊款及準備金	891,692	0.80	應付退休及離職金	891,692	0.80
準備金	891,692	0.80	淨資產	99,570,737	89.77
退休及離職準備金	891,692	0.80	淨資產	99,570,737	89.77
固定資產	90,504,958	81.60	淨資產	99,570,737	89.77
土地改良物	2,825,736	2.55	累積餘額	96,228,321	86.76
土地改良物	11,729,061	10.57	本期賸餘	3,052,416	2.75
累計折舊-土地改良物	-8,903,325	-8.03	淨資產調整數	290,000	0.26
房屋建築及設備	76,397,173	68.88	合計：	110,913,212	
房屋建築及設備	144,469,969	130.25			
累計折舊-房屋建築及設備	-68,072,796	-61.37			
機械及設備	5,155,461	4.65			
機械及設備	19,968,239	18.00			
累計折舊-機械及設備	-14,812,778	-13.36			
交通及運輸設備	941,889	0.85			
交通及運輸設備	3,205,871	2.89			
累計折舊-交通及運輸設備	-2,263,982	-2.04			
雜項設備	5,184,699	4.67			
雜項設備	19,881,417	17.93			
累計折舊-雜項設備	-14,696,718	-13.25			
無形資產	80,589	0.07			
無形資產	80,589	0.07			
電腦軟體	80,589	0.07			
其他資產	2,351,778	2.12			
什項資產	2,351,778	2.12			
暫付及待結轉帳項	2,351,778	2.12			
代管資產	45,329,031	40.87			
應付代管資產	-45,329,031	-40.87			
合計：	110,913,212				

信託代理與保證資產

0 信託代理與保證負債

0

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：

會計室主任張淑嫻

基金主持人：

臺中市霧峰區
吉峰國民小學校長 林雅盛