

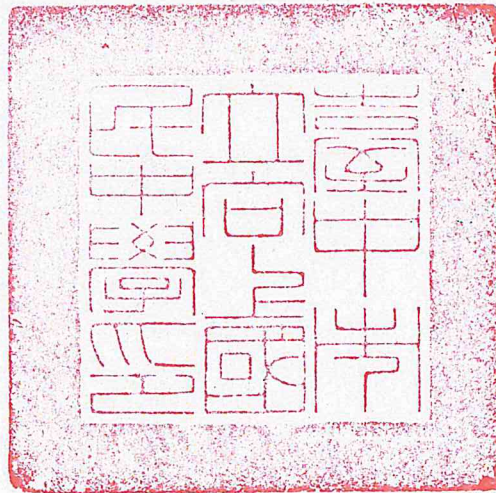
(國中第1組編號05207)

臺中市地方教育發展基金

臺中市立向上國民中學

113年度半年結算報告

(113年1月1日至113年6月30日)



臺中市立向上國民中學 編

# 臺中市立向上國民中學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－臺中市立向上國民中學

## 113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138,678,824元，本期分配預算數142,339,000元，收入實現數為徵收及依法分配收入40,000元，勞務收入84,400元，財產收入402,776元，政府撥入收入138,147,648元，其他收入4,000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)違規罰款收入40,000元，未列預算，依實收數繳庫列帳。
- (二)服務收入實際數84,400元，分配預算數65,000元，係收入較預期增加所致。
- (三)財產處分收入實際數0元，分配預算數5,000元，係收入較預期減少所致。
- (四)租金收入實際數2,900元，分配預算數125,000元，係收入較預期減少所致。
- (五)利息收入實際數55,667元，分配預算數10,000元，係收入較預期增加所致。
- (六)受贈收入實際數4,000元，分配預算數20,000元，係收入較預期減少所致。
- (七)雜項收入實際數0元，分配預算數1,000元，係收入較預期減少所致。

二、基金用途：本期實際數137,763,156元，本期分配預算數142,339,000元，支出實現數為國民教育計畫106,468,652元，一般行政管理計畫31,190,036元，建築及設備計畫104,468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：

建築及設備計畫實際數104,468元，分配預算數250,000元，係教學設備規畫採購中所致。

三、本期賸餘915,668元。

### 貳、其他重要說明

## 臺中市地方教育發展基金－臺中市立向上國民中學

## 基金來源、用途及餘絀表

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   | 138,678,824 | 142,339,000 | -3,660,176 | -2.57   |
| 徵收及依法分配收入 | 41  | 40,000      |             | 40,000     |         |
| 違規罰款收入    | 415 | 40,000      |             | 40,000     |         |
| 勞務收入      | 43  | 84,400      | 65,000      | 19,400     | 29.85   |
| 服務收入      | 431 | 84,400      | 65,000      | 19,400     | 29.85   |
| 財產收入      | 45  | 402,776     | 490,000     | -87,224    | -17.80  |
| 財產處分收入    | 451 |             | 5,000       | -5,000     | -100.00 |
| 租金收入      | 452 | 2,900       | 125,000     | -122,100   | -97.68  |
| 權利金收入     | 453 | 344,209     | 350,000     | -5,791     | -1.65   |
| 利息收入      | 454 | 55,667      | 10,000      | 45,667     | 456.67  |
| 政府撥入收入    | 46  | 138,147,648 | 141,763,000 | -3,615,352 | -2.55   |
| 公庫撥款收入    | 462 | 138,147,648 | 141,763,000 | -3,615,352 | -2.55   |
| 其他收入      | 4Y  | 4,000       | 21,000      | -17,000    | -80.95  |
| 受贈收入      | 4YO | 4,000       | 20,000      | -16,000    | -80.00  |
| 雜項收入      | 4YY |             | 1,000       | -1,000     | -100.00 |
| 基金用途      | 5   | 137,763,156 | 142,339,000 | -4,575,844 | -3.21   |
| 國民教育計畫    | 53  | 106,468,652 | 108,704,000 | -2,235,348 | -2.06   |
| 其他        |     | 106,468,652 | 108,704,000 | -2,235,348 | -2.06   |
| 一般行政管理計畫  | 5L  | 31,190,036  | 33,385,000  | -2,194,964 | -6.57   |
| 其他        |     | 31,190,036  | 33,385,000  | -2,194,964 | -6.57   |
| 建築及設備計畫   | 5M  | 104,468     | 250,000     | -145,532   | -58.21  |
| 購建固定資產    |     | 104,468     | 250,000     | -145,532   | -58.21  |
| 本期賸餘(短絀一) | 6   | 915,668     |             | 915,668    |         |
| 期初基金餘額    | 71  | 6,514,275   | 2,911,000   | 3,603,275  | 123.78  |
| 解繳公庫      | 72  |             |             |            |         |
| 期末基金餘額    | 73  | 7,429,943   | 2,911,000   | 4,518,943  | 155.24  |

註：

臺中市地方教育發展基金 — 臺中市立向上國民中學

平衡表

中華民國113年6月30日

單位：新臺幣元

| 科 目          | 金 額          | %       | 科 目       | 金 額         | %     |
|--------------|--------------|---------|-----------|-------------|-------|
| 資產           | 265,323,309  | 100.00  | 負債        | 24,052,312  | 9.07  |
| 流動資產         | 28,285,117   | 10.66   | 流動負債      | 21,832,362  | 8.23  |
| 現金           | 28,285,117   | 10.66   | 應付款項      | 21,832,362  | 8.23  |
| 銀行存款         | 28,205,117   | 10.63   | 應付代收款     | 21,832,362  | 8.23  |
| 零用及週轉金       | 80,000       | 0.03    | 其他負債      | 2,219,950   | 0.84  |
| 預付款項         | 0            | 0.00    | 什項負債      | 2,219,950   | 0.84  |
| 預付費用         | 0            | 0.00    | 存入保證金     | 2,219,950   | 0.84  |
| 固定資產         | 233,839,544  | 88.13   | 淨資產       | 241,270,997 | 90.93 |
| 土地改良物        | 9,630,708    | 3.63    | 淨資產       | 241,270,997 | 90.93 |
| 土地改良物        | 31,791,238   | 11.98   | 淨資產       | 241,270,997 | 90.93 |
| 累計折舊-土地改良物   | -22,160,530  | -8.35   | 累積餘額      | 246,510,368 | 92.91 |
| 房屋建築及設備      | 207,880,997  | 78.35   | 本期短絀      | -5,239,371  | -1.97 |
| 房屋建築及設備      | 361,618,705  | 136.29  | 合計：       | 265,323,309 |       |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -153,737,708 | -57.94  |           |             |       |
| 機械及設備        | 9,354,444    | 3.53    |           |             |       |
| 機械及設備        | 30,024,246   | 11.32   |           |             |       |
| 累計折舊-機械及設備   | -20,669,802  | -7.79   |           |             |       |
| 交通及運輸設備      | 596,430      | 0.22    |           |             |       |
| 交通及運輸設備      | 4,250,837    | 1.60    |           |             |       |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -3,654,407   | -1.38   |           |             |       |
| 雜項設備         | 6,376,965    | 2.40    |           |             |       |
| 雜項設備         | 35,336,000   | 13.32   |           |             |       |
| 累計折舊-雜項設備    | -28,959,035  | -10.91  |           |             |       |
| 無形資產         | 1,510        | 0.00    |           |             |       |
| 無形資產         | 1,510        | 0.00    |           |             |       |
| 電腦軟體         | 1,510        | 0.00    |           |             |       |
| 其他資產         | 3,197,138    | 1.20    |           |             |       |
| 什項資產         | 3,197,138    | 1.20    |           |             |       |
| 暫付及待結轉帳項     | 3,197,138    | 1.20    |           |             |       |
| 代管資產         | 389,604,304  | 146.84  |           |             |       |
| 應付代管資產       | -389,604,304 | -146.84 |           |             |       |
| 合計：          | 265,323,309  |         |           |             |       |
| 信託代理與保證資產    | 2,644,400    |         | 信託代理與保證負債 | 2,644,400   |       |
| 保證品          | 2,644,400    |         | 應付保證品     | 2,644,400   |       |

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。

主辦會計人員：



基金主持人：

