

臺中市立福科國民中學會計報表遞送單

中華民國 114年 7月 7日

福中會字第 1140003918號

報 表 名 稱	時 期	份 數	憑 證 份 數	附 件 份 數	備 考
臺中市地方教育發展基金 半 年 結 算 報 告	114年	2份			

上列報表經已編竣送請

查照為荷。此致

臺中市政府教育局

校 長 林福裕



臺中市地方教育發展基金
114年度半年結算報告檢核表

組別：國1 學校代碼：05219 學校名稱：臺中市立福科國民中學

書表名稱	檢 核 事 項		檢 核 結 果
封面	1.	封面是否加蓋機關印信	☒ 是， ☐ 否
	2.	封面年度及起訖期間是否正確	☒ 是， ☐ 否
	3.	右上角之組別及學校代碼是否正確	☒ 是， ☐ 否
	4.	學校全銜(2處)是否正確	☒ 是， ☐ 否
封底	1.	封底是否加蓋主辦會計人員及基金主持人職名章	☒ 是， ☐ 否
目次	1.	表頭學校全銜是否正確	☒ 是， ☐ 否
	2.	表頭年度是否為「114」年度	☒ 是， ☐ 否
	3.	表頭是否為「目次」	☒ 是， ☐ 否
	4.	目次頁內之書表名稱是否正確且無漏列	☒ 是， ☐ 否
	5.	目次頁碼與內頁各項書表頁碼是否一致，且自摘要說明開始編碼，起始頁碼為1	☒ 是， ☐ 否
	6.	內頁各項書表表尾頁碼是否為「5碼-頁次」	☒ 是， ☐ 否
摘要說明	1.	表頭學校全銜是否正確	☒ 是， ☐ 否
	2.	表頭年度是否為「114」年度	☒ 是， ☐ 否
	3.	所列實際數及分配預算數金額是否與後附基金來源、用途及餘絀表相關金額相符，且以「元」為單位	☒ 是， ☐ 否
	4.	實際數與分配預算數差距超過20%者，是否說明差異原因	☒ 是， ☐ 否
	5.	平衡表如有附註因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產者，是否於「貳、其他重要說明」表達其總額及內容(包括發生時間、對象及原因)	☒ 是， ☐ 否 無須表達
基金來源、用途及餘絀表	1.	實際數金額是否與6月份會計月報「基金來源、用途及餘絀表」之「本年度截至本月份累計數」實際數金額相符	☒ 是， ☐ 否
	2.	分配預算數金額是否與6月份會計月報「基金來源、用途及餘絀表」之「本年度截至本月份累計數」預算數金額相符	☒ 是， ☐ 否
	3.	期末基金餘額是否與平衡表「淨資產-固定資產-無形資產」後之金額相符(-為減號)	☒ 是， ☐ 否

臺中市地方教育發展基金
114年度半年結算報告檢核表

組別：國1 學校代碼：05219 學校名稱：臺中市立福科國民中學

書表名稱	檢 核 事 項		檢 核 結 果
平衡表	1.	各科目金額是否與6月份會計月報「平衡表」金額相符	☒ 是， ☐ 否
	2.	是否附註說明「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。」	☒ 是， ☐ 否
	3.	如有經管珍貴動產、不動產，是否於附註揭露其總額(例：經管珍貴動產總額XX, XXX, XXX元，經管珍貴不動產總額XX, XXX, XXX元。)(無者免註記)	☒ 是， ☐ 否 無經管免註記
	4.	如有因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產，是否於附註分別說明其總額，並於摘要說明「貳、其他重要說明」表達	☒ 是， ☐ 否 無須注明表達
其他	1.	書表格式是否與eBAS公告格式相符	☒ 是， ☐ 否
	2.	如因四捨五入關係，致總數與細數未能完全吻合者，是否於備註說明(例：百分比細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。)	☒ 是， ☐ 否
	3.	是否採 A4 尺寸直式橫書，雙面印刷編印；若表件為跨頁格式，是否以左右對頁方式裝訂	☒ 是， ☐ 否

主辦會計人員簽章：

 盧貴香

審核人員簽章：

 謝宛如

(國中第1組編號05219)

臺中市地方教育發展基金

臺中市立福科國民中學

114年度半年結算報告

(114年1月1日至114年6月30日)

臺中市立福科國民中學 編

臺中市立福科國民中學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－臺中市立福科國民中學
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 136,995,506 元，本期分配預算數 136,835,000 元，收入實現數為財產收入 325,261 元，政府撥入收入 136,603,000 元，規費收入 17,200 元，其他收入 50,045 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 55,700 元，分配預算數 0 元，依實收數繳庫列帳。

(二)利息收入實際數 41,831 元，分配預算數 18,000 元，係各專戶利息收入，收入情形難以估計所致。

(三)使用規費收入實際數 17,200 元，分配預算數 10,000 元，係場地開放使用管理費收入，收入情形難以估計所致。

(四)雜項收入實際數 50,045 元，分配預算數 4,000 元，係收回以前年度支出，收入情形難以估計所致。

二、基金用途：本期實際數 126,044,305 元，本期分配預算數 136,835,000 元，支出實現數為國民教育計畫 124,594,737 元，一般行政管理計畫 1,099,568 元，建築及設備計畫 350,000 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：

一般行政管理計畫實際數 1,099,568 元，分配預算數 1,577,000 元，係退休、撫慰金及各項補助費依實際需要支付所致。

三、本期賸餘 10,951,201 元。

貳、其他重要說明

臺中市地方教育發展基金—臺中市立福科國民中學

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	136,995,506	136,835,000	160,506	0.12
財產收入	45	325,261	218,000	107,261	49.20
財產處分收入	451	55,700		55,700	
權利金收入	453	227,730	200,000	27,730	13.87
利息收入	454	41,831	18,000	23,831	132.39
政府撥入收入	46	136,603,000	136,603,000		
公庫撥款收入	462	136,603,000	136,603,000		
規費收入	47	17,200	10,000	7,200	72.00
使用規費收入	473	17,200	10,000	7,200	72.00
其他收入	4Y	50,045	4,000	46,045	1,151.13
雜項收入	4YY	50,045	4,000	46,045	1,151.13
基金用途	5	126,044,305	136,835,000	-10,790,695	-7.89
國民教育計畫	53	124,594,737	134,840,000	-10,245,263	-7.60
其他		124,594,737	134,840,000	-10,245,263	-7.60
一般行政管理計畫	5L	1,099,568	1,577,000	-477,432	-30.27
其他		1,099,568	1,577,000	-477,432	-30.27
建築及設備計畫	5M	350,000	418,000	-68,000	-16.27
購建固定資產		350,000	418,000	-68,000	-16.27
本期賸餘(短絀一)	6	10,951,201		10,951,201	
期初基金餘額	71	7,478,993	19,776,000	-12,297,007	-62.18
解繳公庫	72				
期末基金餘額	73	18,430,194	19,776,000	-1,345,806	-6.81

註：

臺中市地方教育發展基金 — 臺中市立福科國民中學

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	418,407,255	100.00	負債	23,067,195	5.51
流動資產	40,589,187	9.70	流動負債	22,496,195	5.38
現金	40,466,787	9.67	應付款項	22,496,195	5.38
銀行存款	40,366,787	9.65	應付代收款	22,496,195	5.38
零用及週轉金	100,000	0.02	其他負債	571,000	0.14
預付款項	122,400	0.03	什項負債	571,000	0.14
預付費用	122,400	0.03	存入保證金	571,000	0.14
固定資產	376,909,866	90.08	暫收及待結轉帳項	0	0.00
土地改良物	3,167,277	0.76	淨資產	395,340,060	94.49
土地改良物	16,878,480	4.03	淨資產	395,340,060	94.49
累計折舊-土地改良物	-13,711,203	-3.28	淨資產	395,340,060	94.49
房屋建築及設備	356,063,830	85.10	累積餘額	386,641,975	92.41
房屋建築及設備	460,355,121	110.03	本期賸餘	8,802,336	2.10
累計折舊-房屋建築及設備	-104,291,291	-24.93	淨資產調整數	-104,251	-0.02
機械及設備	6,720,210	1.61	合計：	418,407,255	
機械及設備	40,078,575	9.58			
累計折舊-機械及設備	-33,358,365	-7.97			
交通及運輸設備	1,671,848	0.40			
交通及運輸設備	5,809,167	1.39			
累計折舊-交通及運輸設備	-4,137,319	-0.99			
雜項設備	9,286,701	2.22			
雜項設備	29,834,582	7.13			
累計折舊-雜項設備	-20,547,881	-4.91			
購建中固定資產	0	0.00			
購建中固定資產	0	0.00			
其他資產	908,202	0.22			
什項資產	908,202	0.22			
暫付及待結轉帳項	908,202	0.22			
代管資產	28,060,673	6.71			
應付代管資產	-28,060,673	-6.71			
合計：	418,407,255				
信託代理與保證資產	5,746,297		信託代理與保證負債	5,746,297	
保證品	5,746,297		應付保證品	5,746,297	

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：

會計室主任 呂貴香

基金主持人：

臺中市立福科國民中學校校長 林福裕