

臺中市立大墩國民中學

半年結算報告目錄

一、摘要說明-----	第1頁至第1頁
二、基金來源、用途及餘絀結算表-----	第2頁至第2頁
三、平衡表-----	第3頁至第3頁

臺中市立大墩國民中學

100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48,454,708元，本期預算數48,300,000元，收入實現數為利息收入108元，租金收入12,000元，政府撥入收入48,442,600元。各項來源實際數與分配預算數差異超過20%者，說明如下：

(一)利息收入實收數108元，預算數10,000元，係依實收數列帳，收入情形難以估計。

(二)租金收入係校舍場地出租收入，預算編列於其他財產收入惟科目誤入租金收入，七月辦理繳款書科目更正。校舍出租12,000元，依實收數列帳，收入情形難以估計。

(三)縣市庫撥款收入實際數48,442,600元，預算數48,280,000元，係因撥付退休、撫卹、各項補助經費所致。

二、基金用途本期實際數21,693,165元，本期預算數48,300,000元，支出實現數為國民教育計畫21,510,165元，一般行政管理計畫162,600元，建築及設備計畫20,400元，各項用途實際數與分配預算數差異超過20%者，說明如下：

(一)國民教育計畫實際數21,510,165元，預算數48,150,000元，主係人事費節餘。因本校為新設立學校，採逐年招生，新聘教師之年資無法確定，故預算編列較難估算。

(一)行政管理及推展實際數162,600元，係各項補助經費，未列預算，依實際需要辦理。

(二)其他設備實際數20,400元，預算數150,000元，係已購置冷氣設備100,000元，已驗收合格，尚未付款所致。

三、本期賸餘26,761,543元。

貳、其他重要說明

無

註：1. 本表應概要說明半年結算報告有關基金來源、用途及餘絀情形，若實際數與分配預算數差距超過20%，應說明差異原因，如未超過20%，但基於重要性原則，亦請說明差異原因。

2. 各基金若有其他重要事項揭露時，請於「貳、其他重要說明」內表達。

3. 本表相關數據以「元」為單位。

臺中市地方教育發展基金－臺中市立大墩國民中學

基金來源、用途及餘絀結算表

中華民國 100 年 1 月 1 日至 100 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	48,454,708	48,300,000	154,708	0.32
徵收及依法分配收入	41				
違規罰款收入	415				
財產收入	45	12,108	20,000	-7,892	-39.46
租金收入	452	12,000		12,000	
利息收入	454	108	10,000	-9,892	-98.92
其他財產收入	45Y		10,000	-10,000	-100.00
政府撥入收入	46	48,442,600	48,280,000	162,600	0.34
縣(市)庫撥款收入	462	48,442,600	48,280,000	162,600	0.34
基金用途	5	21,693,165	48,300,000	-26,606,835	-55.09
國民教育計畫	53	21,510,165	48,150,000	-26,639,835	-55.33
一般行政管理計畫	5L	162,600		162,600	
建築及設備計畫	5M	20,400	150,000	-129,600	-86.40
購建固定資產		20,400	150,000	-129,600	-86.40
本期賸餘(短絀一)	6	26,761,543		26,761,543	
期初基金餘額	71				
期末基金餘額	72	26,761,543		26,761,543	

註：

臺中市地方教育發展基金 — 臺中市立大墩國民中學

平衡表

中華民國100年6月30日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目	編號			科目	編號		
資產	1	252,980,825	100.00	負債	2	226,219,282	89.42
流動資產	11	28,515,449	11.27	流動負債	21	1,674,595	0.66
現金	111	28,515,449	11.27	應付款項	212	1,674,595	0.66
銀行存款	1112	28,465,449	11.25	應付代收款	2123	1,674,595	0.66
銀行存款-市 庫存款	1112-1	26,711,543	10.56	其他負債	22	224,544,687	88.76
銀行存款-保 管金專戶	1112-3	1,471,295	0.58	什項負債	221	224,544,687	88.76
銀行存款-教 育儲蓄戶	1112-4	8,007	0.00	存入保證金	2211	79,311	0.03
銀行存款-代 收學雜費專 戶	1112-5	0	0.00	應付代管資產	2214	224,465,376	88.73
銀行存款-午 餐專戶	1112-6	274,604	0.11	基金餘額	3	26,761,543	10.58
銀行存款-薪 資轉存專戶	1112-8	0	0.00	基金餘額	31	26,761,543	10.58
零用及週轉金	1113	50,000	0.02	基金餘額	311	26,761,543	10.58
其他資產	13	224,465,376	88.73	累積餘額	3111	0	0.00
什項資產	131	224,465,376	88.73	本期賸餘	3112	26,761,543	10.58
代管資產	1316	224,465,376	88.73	合計：		252,980,825	
代管資產-土 地	1316-1	210,245,835	83.11				
代管資產-機 械及設備	1316-3	4,052,061	1.60				
代管資產-交 通及運輸設 備	1316-4	246,960	0.10				
代管資產-什 項設備	1316-5	9,920,520	3.92				
合計：		252,980,825					

註：