

**臺中市地方教育發展基金－臺中市立外埔幼兒園  
110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3,650,000元，本期分配預算數3,650,000元，收入實現數為政府撥入收入3,650,000元。

各項基金來源實際數與分配預算數差異超過10%者，說明如下：無。

二、基金用途：本期實際數3,264,734元，本期分配預算數3,650,000元，支出實現數為學前教育計畫3,098,057元，一般行政管理計畫166,677元。

各項基金用途實際數與分配預算數差異超過10%者，說明如下：

學前教育計畫實際數3,098,057元，分配預算數3,478,000元係用人費用、服務費用依實際需要請領所致。

三、本期賸餘385,266元。

**貳、其他重要說明**

## 臺中市地方教育發展基金－臺中市立外埔幼兒園

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 1 月 1 日至 110 年 6 月 30 日

單位：新臺幣元

| 科 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   | 3,650,000 | 3,650,000 |          |        |
| 政府撥入收入    | 46  | 3,650,000 | 3,650,000 |          |        |
| 公庫撥款收入    | 462 | 3,650,000 | 3,650,000 |          |        |
| 基金用途      | 5   | 3,264,734 | 3,650,000 | -385,266 | -10.56 |
| 學前教育計畫    | 54  | 3,098,057 | 3,478,000 | -379,943 | -10.92 |
| 一般行政管理計畫  | 5L  | 166,677   | 172,000   | -5,323   | -3.09  |
| 建築及設備計畫   | 5M  |           |           |          |        |
| 購建固定資產    |     |           |           |          |        |
| 本期賸餘(短絀一) | 6   | 385,266   |           | 385,266  |        |
| 期初基金餘額    | 71  | 573,234   | 362,000   | 211,234  | 58.35  |
| 解繳公庫      | 72  |           |           |          |        |
| 期末基金餘額    | 73  | 958,500   | 362,000   | 596,500  | 164.78 |

註：

# 臺中市地方教育發展基金 — 臺中市立外埔幼兒園

## 平衡表

中華民國110年6月30日

單位：新臺幣元

| 科 目          | 金 額       | %      | 科 目    | 金 額       | %     |
|--------------|-----------|--------|--------|-----------|-------|
| 資產           | 1,894,497 | 100.00 | 負債     | 617,927   | 32.62 |
| 流動資產         | 1,392,947 | 73.53  | 流動負債   | 409,447   | 21.61 |
| 銀行存款         | 1,377,947 | 72.73  | 應付代收款  | 409,447   | 21.61 |
| 銀行存款-市庫存款    | 943,500   | 49.80  | 其他負債   | 208,480   | 11.00 |
| 銀行存款-保管金專戶   | 315,133   | 16.63  | 存入保證金  | 25,000    | 1.32  |
| 銀行存款-代扣繳專戶   | 119,314   | 6.30   | 應付代管資產 | 183,480   | 9.68  |
| 零用及週轉金       | 15,000    | 0.79   | 淨資產    | 1,276,570 | 67.38 |
| 預付費用         | 0         | 0.00   | 淨資產    | 1,276,570 | 67.38 |
| 固定資產         | 318,070   | 16.79  | 淨資產    | 1,276,570 | 67.38 |
| 房屋建築及設備      | 708,000   | 37.37  | 累積餘額   | 927,028   | 48.93 |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -700,920  | -37.00 | 本期賸餘   | 349,542   | 18.45 |
| 機械及設備        | 353,216   | 18.64  | 合計：    | 1,894,497 |       |
| 累計折舊-機械及設備   | -223,937  | -11.82 |        |           |       |
| 交通及運輸設備      | 31,500    | 1.66   |        |           |       |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -25,993   | -1.37  |        |           |       |
| 雜項設備         | 670,254   | 35.38  |        |           |       |
| 累計折舊-雜項設備    | -494,050  | -26.08 |        |           |       |
| 其他資產         | 183,480   | 9.68   |        |           |       |
| 代管資產         | 183,480   | 9.68   |        |           |       |
| 代管資產-土地      | 183,480   | 9.68   |        |           |       |
| 合計：          | 1,894,497 |        |        |           |       |

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：