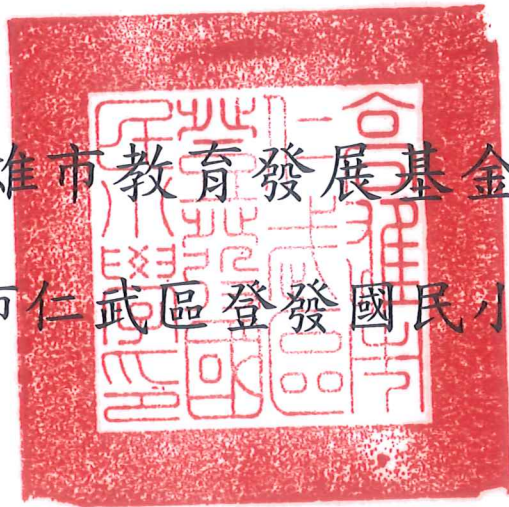


高雄市教育發展基金
高雄市仁武區登發國民小學



114年 度 半 年 結 算 報 告

(114年1月1日至114年6月30日)

高雄市仁武區登發國民小學 編

高雄市仁武區登發國民小學 114 年度半年結算報告自行檢核表

檢核日期： 7 月 8 日

承辦人員：

會計室黃素榮

主辦會計：

會計室黃素榮

編號	報表名稱	實施要領	檢核結果	
			相符者 (請打√)	說明
壹	各報表	檢送之報表應齊全並與規定格式相符，其中包括：目次、摘要說明、基金來源、用途及餘絀表、平衡表。	√	
貳	摘要說明	1. 實際數與分配預算數差異超過 20%者，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. 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，應於「貳、其他重要說明」中說明其總額及內容(包含發生時間、對象及原因)。 3. 百分比應列至小數點後兩位數。	√	
參	基金來源、用途及餘絀表	1. 基金來源請填列至 3 級科目；基金用途以計畫方式表達，各計畫應區分購建固定資產及其他兩部分。 2. 各科目「分配預算數」應與第 1 期基金來源用途法定預算分配表各對應科目之「本期預算分配數小計金額」相符。 3. 各科目「實際數」及「分配預算數」應與 6 月份會計報告基金來源、用途及餘絀表各對應科目之「本年度截至本月份累計數」之「實際數」與「預算數」欄相符。 4. 表列百分比應列至小數點後兩位數。	√	
肆	平衡表	1. 科目應按會計報表適用平衡表科目填列至 4 級科目。 2. 各科目金額應與 6 月份會計報告平衡表各相對應科目金額相符。 3. 資產合計數=負債合計數+淨資產合計數。 4. 淨資產項下之累積餘額及本期賸餘(短絀)應與 6 月份會計報告收入支出表之期初淨資產累計數金額及本期賸餘(短絀)累計數金額相符。 5. 「信託代理與保證資產(負債)」性質之科目，另以附註或附表方式說明其總額及內容。 6. 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，應以附註方式分別說明其總額。 7. 請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。 8. 表列百分比應列至小數點後兩位數。	√	
伍	其他	本年度收支及資本支出預算執行，如配合業務需要，有原未編列預算或預算不足支應情形，應依附屬單位預算執行要點程序辦理。	√	

※本表單獨附於半年結算報告目次之前，僅送主管機關、主計處會計管理科及自行留存一份，其他機關免遞送。

高雄市教育發展基金－高雄市仁武區登發國民小學 114年度半年結算報告

目 次

一、摘要說明.....	1
二、基金來源、用途及餘絀表.....	2
三、平衡表.....	3

高雄市教育發展基金

高雄市仁武區登發國民小學 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：實際數 9,156 萬 2,955 元，較分配預算數 9,233 萬 2,000 元，減少 76 萬 9,045 元，約 0.83%。

(一) 財產收入

1. 租金收入：實際數 31 萬 5,399 元，較分配預算數 20 萬元，增加 11 萬 5,399 元，約 57.70%，係場地出借收入高於預期所致。

2. 利息收入：實際數 0 元，較分配預算數 1,000 元，減少 1,000 元，約 100.00%，係保管金收入利息尚未繳入公庫所致。

(二) 政府撥入收入

公庫撥款收入：實際數 8,858 萬 755 元，較分配預算數 8,858 萬 1,000 元，減少 245 元，係齟齬防治下授收回 245 元。

(三) 其他收入

雜項收入：實際數 266 萬 6,801 元，較分配預算數 355 萬元，減少 88 萬 3,199 元，約 24.88%，係課後社團、課後照顧等收入低於預期所致。

二、基金用途：實際數 8,999 萬 6,497 元，較分配預算數 9,233 萬 2,000 元，減少 233 萬 5,503 元，約 2.53%。

(一) 國民教育計畫：實際數 7,238 萬 5,656 元，較分配預算數 7,528 萬 2,000 元，減少 289 萬 6,344 元，約 3.85%。

(二) 一般行政管理計畫：實際數 1,761 萬 841 元，較分配預算數 1,705 萬元，增加 56 萬 841 元，約 3.29%。

(三) 建築及設備計畫：實際數 0 元，分配預算數 0 元，無增減數。

三、本期賸餘（短絀）：實際數賸餘 156 萬 6,458 元，較分配預算數賸餘 0 元，增加賸餘 156 萬 6,458 元，主要係因廠商尚未完成請款核銷及業務經費控管摺節。

貳、其他重要說明：無。

高雄市教育發展基金－高雄市仁武區登發國民小學

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	91,562,955	92,332,000	-769,045	-0.83
財產收入	45	315,399	201,000	114,399	56.91
租金收入	452	315,399	200,000	115,399	57.70
利息收入	454		1,000	-1,000	-100.00
政府撥入收入	46	88,580,755	88,581,000	-245	0.00
公庫撥款收入	462	88,580,755	88,581,000	-245	0.00
其他收入	4Y	2,666,801	3,550,000	-883,199	-24.88
雜項收入	4YY	2,666,801	3,550,000	-883,199	-24.88
基金用途	5	89,996,497	92,332,000	-2,335,503	-2.53
國民教育計畫	53	72,385,656	75,282,000	-2,896,344	-3.85
其他		72,385,656	75,282,000	-2,896,344	-3.85
一般行政管理計畫	5L	17,610,841	17,050,000	560,841	3.29
其他		17,610,841	17,050,000	560,841	3.29
建築及設備計畫	5M				
購建固定資產					
本期賸餘(短絀一)	6	1,566,458		1,566,458	
期初基金餘額	71	1,583,864	1,807,000	-223,136	-12.35
解繳公庫	72				
期末基金餘額	73	3,150,322	1,807,000	1,343,322	74.34

註：

高雄市教育發展基金 — 高雄市仁武區登發國民小學

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	1,519,288,732	100.00	負債	27,921,497	1.84
流動資產	31,071,819	2.05	流動負債	20,466,049	1.35
現金	28,149,335	1.85	應付款項	20,466,049	1.35
銀行存款	28,089,335	1.85	應付代收款	20,466,049	1.35
零用及週轉金	60,000	0.00	應付費用	0	0.00
預付款項	2,922,484	0.19	應付工程款	0	0.00
預付費用	2,922,484	0.19	其他應付款	0	0.00
固定資產	1,487,852,531	97.93	預收款項	0	0.00
土地	1,359,571,145	89.49	預收收入	0	0.00
土地	1,359,571,145	89.49	其他負債	7,455,448	0.49
土地改良物	14,368,338	0.95	什項負債	7,455,448	0.49
土地改良物	29,026,206	1.91	存入保證金	7,455,448	0.49
累計折舊-土地改良物	-14,657,868	-0.96	淨資產	1,491,367,235	98.16
房屋建築及設備	100,932,584	6.64	淨資產	1,491,367,235	98.16
房屋建築及設備	196,909,001	12.96	淨資產	1,491,367,235	98.16
累計折舊-房屋建築及設備	-95,976,417	-6.32	累積餘額	1,377,906,048	90.69
機械及設備	9,786,479	0.64	本期賸餘	11,770,245	0.77
機械及設備	28,461,024	1.87	淨資產調整數	101,690,942	6.69
累計折舊-機械及設備	-18,674,545	-1.23	合計：	1,519,288,732	
交通及運輸設備	579,897	0.04			
交通及運輸設備	2,070,817	0.14			
累計折舊-交通及運輸設備	-1,490,920	-0.10			
雜項設備	2,614,088	0.17			
雜項設備	10,064,023	0.66			
累計折舊-雜項設備	-7,449,935	-0.49			
購建中固定資產	0	0.00			
購建中固定資產	0	0.00			
無形資產	364,382	0.02			
無形資產	364,382	0.02			
電腦軟體	364,382	0.02			
合計：	1,519,288,732				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：1. 信託代理與保證資產(負債)：無。

2. 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：無。

3. 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。

主辦會計人員：

會計室黃素榮
主任

基金主持人：

高齡市仁武區
特種國民小學校長
范秋芬