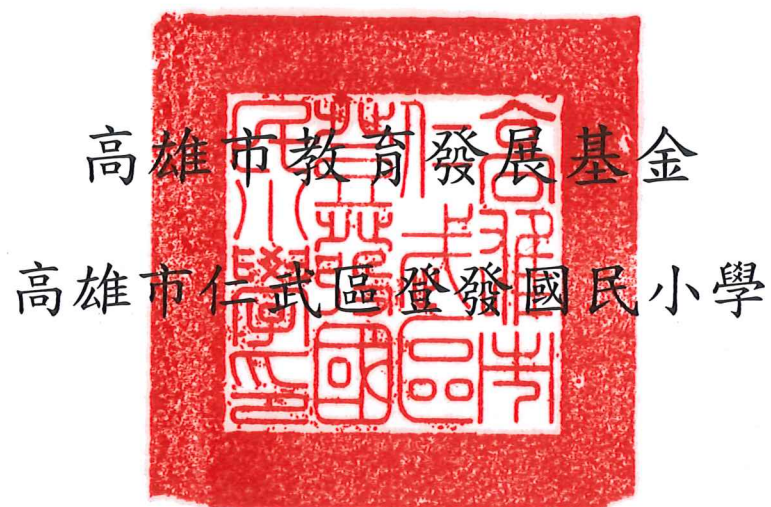




115 年 度 半 年 結 算 報 告

(115年1月1日至115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 115 年度半年結算報告自行檢核表

檢核日期： 7 月 3 日

承辦人員：

會計室黃素榮
主任黃素榮

主辦會計：

會計室黃素榮
主任黃素榮

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 115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 115 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 9,140 萬 3,797 元，較分配預算數 9,163 萬 2,000 元，減少 22 萬 8,203 元，約 0.25%。

(一) 徵收及依法分配收入

違規罰款收入：實際數 2,000 元，較分配預算數 0 元，增加 2,000 元，係校外教學司機遲到等違規罰款所致。

(二) 財產收入

1. 財產處分收入：實際數 3 萬 8,060 元，較分配預算數 0 元，增加 3 萬 8,060 元，係變賣報廢財產等收入，致收入超收 3 萬 8,060 元。

2. 租金收入：實際數 38 萬 6,671 元，較分配預算數 31 萬元，增加 7 萬 6,671 元，約 24.73%，係光電租賃收入優於預期所致。

3. 利息收入：實際數 811 元，較分配預算數 1,000 元，減少 189 元，約 18.90%。

(三) 政府撥入收入

公庫撥款收入：實際數 8,822 萬 1,000 元，較分配預算數 8,822 萬 1,000 元，無增減數。

(四) 其他收入

雜項收入：實際數 275 萬 5,255 元，較分配預算數 310 萬元，減少 34 萬 4,745 元，約 11.12%。

二、基金用途：實際數 8,854 萬 2,375 元，較分配預算數 9,159 萬 5,000 元，減少 305 萬 2,625 元，約 3.33%。

(一) 國民教育計畫：實際數 7,093 萬 9,083 元，較分配預算數 7,250 萬 3,000 元，減少 156 萬 3,917 元，約 2.16%。

(二) 一般行政管理計畫：實際數 1,760 萬 3,292 元，較分配預算數 1,861 萬 5,000 元，減少 101 萬 1,708 元，約 5.43%。

(三) 建築及設備計畫：實際數 0 元，分配預算數 47 萬 7,000 元，減少 47 萬 7,000 元，約 100.00%，係專科教室實驗桌椅，已完成交貨，廠商未備妥資料請款。

三、本期賸餘(短絀)：實際數賸餘 286 萬 1,422 元，較分配預算數賸餘 3 萬 7,000 元，增加賸餘 282 萬 4,422 元，約 7,633.57%，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 115 年 1 月 1 日至 115 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	91,403,797	91,632,000	-228,203	-0.25
徵收及依法分配收入	41	2,000		2,000	
違規罰款收入	4115	2,000		2,000	
財產收入	45	425,542	311,000	114,542	36.83
財產處分收入	451	38,060		38,060	
租金收入	452	386,671	310,000	76,671	24.73
利息收入	454	811	1,000	-189	-18.90
政府撥入收入	46	88,221,000	88,221,000		
公庫撥款收入	462	88,221,000	88,221,000		
其他收入	4Y	2,755,255	3,100,000	-344,745	-11.12
雜項收入	4YY	2,755,255	3,100,000	-344,745	-11.12
基金用途	5	88,542,375	91,595,000	-3,052,625	-3.33
國民教育計畫	53	70,939,083	72,503,000	-1,563,917	-2.16
其他		70,939,083	72,503,000	-1,563,917	-2.16
一般行政管理計畫	5L	17,603,292	18,615,000	-1,011,708	-5.43
其他		17,603,292	18,615,000	-1,011,708	-5.43
建築及設備計畫	5M		477,000	-477,000	-100.00
購建固定資產			477,000	-477,000	-100.00
本期賸餘(短絀一)	6	2,861,422	37,000	2,824,422	7,633.57
期初基金餘額	71	2,374,385	1,184,000	1,190,385	100.54
解繳公庫	72				
期末基金餘額	73	5,235,807	1,221,000	4,014,807	328.81

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115年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,515,610,451	100.00	負債	29,930,379	1.97
流動資產	35,166,186	2.32	流動負債	27,462,085	1.81
現金	29,832,351	1.97	應付款項	27,462,085	1.81
銀行存款	29,772,351	1.96	應付代收款	27,462,085	1.81
零用及週轉金	60,000	0.00	應付費用	0	0.00
預付款項	5,333,835	0.35	其他應付款	0	0.00
預付費用	5,333,835	0.35	預收款項	0	0.00
固定資產	1,480,302,779	97.67	預收收入	0	0.00
土地	1,360,273,102	89.75	其他負債	2,468,294	0.16
土地	1,360,273,102	89.75	什項負債	2,468,294	0.16
土地改良物	12,604,170	0.83	存入保證金	2,468,294	0.16
土地改良物	29,326,206	1.93	淨資產	1,485,680,072	98.03
累計折舊-土地改良物	-16,722,036	-1.10	淨資產	1,485,680,072	98.03
房屋建築及設備	96,419,444	6.36	淨資產	1,485,680,072	98.03
房屋建築及設備	196,909,001	12.99	累積餘額	1,487,408,869	98.14
累計折舊-房屋建築及設備	-100,489,557	-6.63	本期短絀	-2,430,754	-0.16
機械及設備	8,253,741	0.54	淨資產調整數	701,957	0.05
機械及設備	28,647,238	1.89	合計：	1,515,610,451	
累計折舊-機械及設備	-20,393,497	-1.35			
交通及運輸設備	420,301	0.03			
交通及運輸設備	2,134,817	0.14			
累計折舊-交通及運輸設備	-1,714,516	-0.11			
雜項設備	2,332,021	0.15			
雜項設備	9,874,618	0.65			
累計折舊-雜項設備	-7,542,597	-0.50			
無形資產	141,486	0.01			
無形資產	141,486	0.01			
電腦軟體	141,486	0.01			
合計：	1,515,610,451				

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：

高雄市仁武區
登雲國民小學校長
范秋芬