

高雄市教育發展基金
高雄市那瑪夏區民權國民小學



114 年 度 半 年 結 算 報 告

(114年1月1日至114年6月30日)

高雄市那瑪夏區民權國民小學 編

高雄市那瑪夏區民權國小 114 年度半年結算報告自行檢核表

檢核日期： 月 日 承辦人員：

主辦會計：

(互審學校：鳳西國小林紫誼主任)

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－高雄市那瑪夏區民權國民小學 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
高雄市那瑪夏區民權國民小學 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 1,772 萬 5,897 元，較分配預算數 1,780 萬 6,000 元，減少 8 萬 103 元，約 0.45%。

(一) 財產收入

1. 財產處分收入：實際數 2 萬 5,487 元，較分配預算數 10 萬 5,000 元，減少 7 萬 9,513 元，約 75.73%，係報廢變賣財產收入較不如預期。

2. 租金收入：實際數 2 萬 5,487 元，較分配預算數 10 萬 1,000 元，減少 7 萬 5,513 元，約 74.77%，係場地使用租金收入不如預期所致。

(二) 政府撥入收入

公庫撥款收入：實際數 1,770 萬 410 元，較分配預算數 1,770 萬 1,000 元，減少 590 元，約 0%，係 114 年齣齒防治下授調整收回 1 萬 590 元及撥入 114 年度國小身心障礙分散式資源班及巡迴輔導班下授金額調整 1 萬元。

二、基金用途：

實際數 1,642 萬 6,463 元，較分配預算數 1,794 萬 8,000 元，減少 152 萬 1,537 元，約 8.48%。

(一) 國民教育計畫-

實際數 1,299 萬 1,008 元，較分配預算數 1,391 萬 4,000 元，減少 92 萬 2,992 元，約 6.63%。

(二) 一般行政管理計畫-

實際數 338 萬 5,455 元，較分配預算數 398 萬 4,000 元，減少 59 萬 8,545 元，約 15.02%，係工友 1 人未補實，用人費用賸餘所致。

(三) 建築及設備計畫-

購建固定資產：實際數 5 萬元，較分配預算數 5 萬元，無增減變動。

三、本期賸餘(短絀)：

本期賸餘實際數 129 萬 9,434 元，較分配預算數短絀 14 萬 2,000 元，增加賸餘 144 萬 1,434 元，約 1,015.09%，主要控管經費摺節支用及用人費用賸餘所致。

貳、其他重要說明：

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

高雄市教育發展基金—高雄市那瑪夏區民權國民小學

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	17,725,897	17,806,000	-80,103	-0.45
財產收入	45	25,487	105,000	-79,513	-75.73
財產處分收入	451		4,000	-4,000	-100.00
租金收入	452	25,487	101,000	-75,513	-74.77
政府撥入收入	46	17,700,410	17,701,000	-590	0.00
公庫撥款收入	462	17,700,410	17,701,000	-590	0.00
基金用途	5	16,426,463	17,948,000	-1,521,537	-8.48
國民教育計畫	53	12,991,008	13,914,000	-922,992	-6.63
其他		12,991,008	13,914,000	-922,992	-6.63
一般行政管理計畫	5L	3,385,455	3,984,000	-598,545	-15.02
其他		3,385,455	3,984,000	-598,545	-15.02
建築及設備計畫	5M	50,000	50,000		
購建固定資產		50,000	50,000		
本期賸餘(短絀一)	6	1,299,434	-142,000	1,441,434	-1,015.09
期初基金餘額	71	1,550,528	1,159,282	391,246	33.75
解繳公庫	72				
期末基金餘額	73	2,849,962	1,017,282	1,832,680	180.15

註：

高雄市教育發展基金 — 高雄市那瑪夏區民權國民小學

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	51,818,988	100.00	負債	6,615,400	12.77
流動資產	9,465,362	18.27	流動負債	6,599,400	12.74
現金	7,504,366	14.48	應付款項	6,599,400	12.74
銀行存款	7,444,366	14.37	應付代收款	6,599,400	12.74
零用及週轉金	60,000	0.12	其他應付款	0	0.00
預付款項	1,960,996	3.78	其他負債	16,000	0.03
預付費用	1,960,996	3.78	什項負債	16,000	0.03
固定資產	42,323,307	81.68	存入保證金	16,000	0.03
土地	9,907,450	19.12	淨資產	45,203,588	87.23
土地	9,907,450	19.12	淨資產	45,203,588	87.23
土地改良物	433,096	0.84	淨資產	45,203,588	87.23
土地改良物	1,014,669	1.96	累積餘額	44,433,105	85.75
累計折舊-土地改良物	-581,573	-1.12	本期賸餘	770,483	1.49
房屋建築及設備	23,722,663	45.78	淨資產調整數	0	0.00
房屋建築及設備	30,736,408	59.31	合計：	51,818,988	
累計折舊-房屋建築及設備	-7,013,745	-13.54			
機械及設備	4,600,301	8.88			
機械及設備	16,026,652	30.93			
累計折舊-機械及設備	-11,426,351	-22.05			
交通及運輸設備	1,036,966	2.00			
交通及運輸設備	4,573,990	8.83			
累計折舊-交通及運輸設備	-3,537,024	-6.83			
雜項設備	2,622,831	5.06			
雜項設備	8,279,417	15.98			
累計折舊-雜項設備	-5,656,586	-10.92			
無形資產	30,319	0.06			
無形資產	30,319	0.06			
電腦軟體	30,319	0.06			
合計：	51,818,988				

信託代理與保證資產

0 信託代理與保證負債

0

註：1. 屬「信託代理與保證資產(負債)」性質之科目，不列入資產、負債項下，另以附註或附表方式說明其總額及內容：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，應以附註方式分別說明其總額：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：

兼會計員方彥凱

基金主持人：

高雄市政府夏區
民權國民小學校長
Tahai - Isnankuan