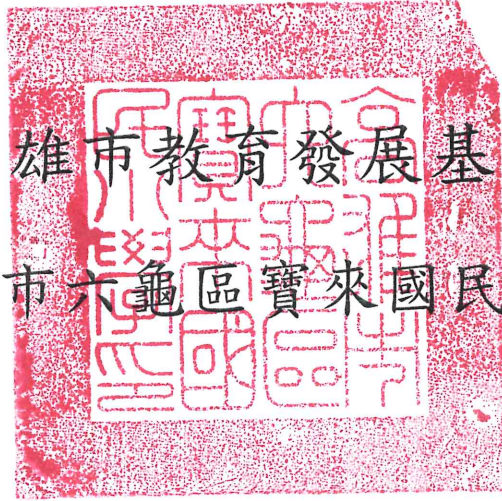


高雄市教育發展基金
高雄市六龜區寶來國民小學



114 年 度 半 年 結 算 報 告

(114年1月1日至114年6月30日)

高雄市六龜區寶來國民小學 編

高雄市六龜區寶來國民小學 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：兼會計員黃斐君

主辦會計：兼會計員黃斐君
審核學校：英明國中 劉雅琪主任

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－高雄市六龜區寶來國民小學 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
高雄市六龜區寶來國民小學 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 1,827 萬 9,788 元，較分配預算數 1,826 萬 5,000 元，增加 1 萬 4,788 元，約 0.08%。

(一)財產收入

租金收入：實際數 10 萬 8,583 元，較分配預算數 10 萬 9,000 元，減少 417 元，約 0.38%。

(二)政府撥入收入

公庫撥款收入：實際數 1,815 萬 4,090 元，較分配預算數 1,815 萬 4,000 元，增加 90 元，約 0.00%，係 114 年齣齒防治經費下授調整增撥 90 元所致。

(三)規費收入

使用規費收入：實際數 0 元，較分配預算數 2,000 元，減少 2,000 元，約 100.00%，係場地租借收入不如預期所致。

(三)其他收入

雜項收入：實際數 1 萬 7,115 元，較分配預算數 0 元，增加 1 萬 7,115 元，係幼兒園延長照顧收入招生人數超出預期所致。

二、基金用途：實際數 1,546 萬 4,127 元，較分配預算數 1,826 萬 5,000 元，減少 280 萬 873 元，約 15.33%。

(一) 國民教育計畫

實際數 1,207 萬 3,788 元，較分配預算數 1,459 萬 6,000 元，減少 252 萬 2,212 元，約 17.28%，係用人費用提前分配及各項經費等案件未核銷列帳暨控管經費摺節支用所致。

(二) 一般行政管理計畫

實際數 335 萬 3,739 元，較分配預算數 366 萬 9,000 元，減少 31 萬 5,261 元，約 8.59%。

(三) 建築及設備計畫

購建固定資產：實際數 3 萬 6,600 元，較分配預算數 0 元，增加 3 萬 6,600 元，係動支基金餘額教師宿舍儲熱式電熱水器設備更新所致。

三、本期賸餘（短絀）：

本期實際數賸餘 281 萬 5,661 元，較分配預算數 0 元，增加賸餘 281 萬 5,661 元，係各項保養維護費材料用品購置、幼兒園延長照顧等案件未核銷列帳及控管經費摺節支用所致。

貳、其他重要說明：無。

高雄市教育發展基金－高雄市六龜區寶來國民小學

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	18,279,788	18,265,000	14,788	0.08
財產收入	45	108,583	109,000	-417	-0.38
租金收入	452	108,583	109,000	-417	-0.38
政府撥入收入	46	18,154,090	18,154,000	90	0.00
公庫撥款收入	462	18,154,090	18,154,000	90	0.00
規費收入	47		2,000	-2,000	-100.00
使用規費收入	473		2,000	-2,000	-100.00
其他收入	4Y	17,115		17,115	
雜項收入	4YY	17,115		17,115	
基金用途	5	15,464,127	18,265,000	-2,800,873	-15.33
國民教育計畫	53	12,073,788	14,596,000	-2,522,212	-17.28
其他		12,073,788	14,596,000	-2,522,212	-17.28
一般行政管理計畫	5L	3,353,739	3,669,000	-315,261	-8.59
其他		3,353,739	3,669,000	-315,261	-8.59
建築及設備計畫	5M	36,600		36,600	
購建固定資產		36,600		36,600	
本期賸餘(短絀一)	6	2,815,661		2,815,661	
期初基金餘額	71	3,861,812	3,519,000	342,812	9.74
解繳公庫	72				
期末基金餘額	73	6,677,473	3,519,000	3,158,473	89.75

註：

高雄市教育發展基金 — 高雄市六龜區寶來國民小學

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	31,230,413	100.00	負債	5,503,662	17.62
流動資產	12,181,135	39.00	流動負債	5,191,224	16.62
現金	11,809,958	37.82	應付款項	5,191,224	16.62
銀行存款	11,749,958	37.62	應付代收款	5,191,224	16.62
零用及週轉金	60,000	0.19	其他應付款	0	0.00
預付款項	371,177	1.19	其他負債	312,438	1.00
預付費用	371,177	1.19	什項負債	312,438	1.00
固定資產	18,979,891	60.77	存入保證金	312,438	1.00
土地改良物	3,337,132	10.69	淨資產	25,726,751	82.38
土地改良物	5,871,867	18.80	淨資產	25,726,751	82.38
累計折舊-土地改良物	-2,534,735	-8.12	淨資產	25,726,751	82.38
房屋建築及設備	11,238,480	35.99	累積餘額	23,705,084	75.90
房屋建築及設備	27,950,492	89.50	本期賸餘	2,021,667	6.47
累計折舊-房屋建築及設備	-16,712,012	-53.51	淨資產調整數	0	0.00
機械及設備	1,264,774	4.05	合計：	31,230,413	
機械及設備	7,322,229	23.45			
累計折舊-機械及設備	-6,057,455	-19.40			
交通及運輸設備	171,130	0.55			
交通及運輸設備	992,736	3.18			
累計折舊-交通及運輸設備	-821,606	-2.63			
雜項設備	2,968,375	9.50			
雜項設備	9,931,483	31.80			
累計折舊-雜項設備	-6,963,108	-22.30			
無形資產	69,387	0.22			
無形資產	69,387	0.22			
電腦軟體	69,387	0.22			
合計：	31,230,413				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：1. 本表編製基礎係會計法刪除第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。

2. 信託代理及保證資產(負債)：無。

3. 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。

主辦會計人員：

基金主持人：