

00669

高雄市教育發展基金
高雄市苓雅區福康國民小學



114 年 度 半 年 結 算 報 告

(114年1月1日至114年6月30日)

高雄市苓雅區福康國民小學 編

高雄市苓雅區福康國民小學 114 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：

會計室黃彥寧

主辦會計：

會計室黃彥寧

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。

114.7.2 版

會計室呂季芳

高雄市教育發展基金－高雄市苓雅區福康國民小學 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
高雄市苓雅區福康國民小學 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 7,249 萬 9,792 元，較分配預算數 7,341 萬 2,000 元，減少 91 萬 2,208 元，約 1.24%。

(一) 財產收入

租金收入：實際數 500 元，較分配預算數 0 元，增加 500 元，係未預期之面紙販賣機租金收入。

(二) 政府撥入收入

公庫撥款收入：實際數 6,977 萬 5,635 元，較分配預算數 6,977 萬 6,000 元，減少 365 元，約 0.00%，係教育局扣回齙齒防治下授調整 365 元。

(三) 規費收入

使用規費收入：實際數 1 萬 4,185 元，較分配預算數 6,000 元，增加 8,185 元，約 136.42%，係場地規費收入較預期增加。

(四) 其他收入

雜項收入：實際數 270 萬 9,472 元，較分配預算數 363 萬元，減少 92 萬 528 元，約 25.36%，係課後班收入比預期少。

二、基金用途：實際數 6,476 萬 4,308 元，較分配預算數 7,390 萬 2,000 元，減少 913 萬 7,692 元，約 12.36%。

(一) 國民教育計畫

實際數 3,755 萬 4,300 元，較分配預算數 4,425 萬 9,000 元，減少 670 萬 4,700 元，約 15.15%。

(二) 一般行政管理計畫

實際數 2,710 萬 3,008 元，較分配預算數 2,959 萬 8,000 元，減少 249 萬 4,992 元，約 8.43%。

(三) 建築及設備計畫

實際數 10 萬 7,000 元，較分配預算數 4 萬 5,000 元，增加 6 萬 2,000 元，約 137.78%，係動支基金餘額 6 萬 2,000 元辦理籃球板更換等二案併於以後年度補辦預算。

三、本期賸餘（短絀）：

實際數賸餘 773 萬 5,484 元，較分配預算數短絀 49 萬元，增加賸餘 822 萬 5,484 元，約 1,678.67%。係用人費用提前分配及撙節各項支出所致。

貳、其他重要說明：無。

高雄市教育發展基金－高雄市苓雅區福康國民小學

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	72,499,792	73,412,000	-912,208	-1.24
財產收入	45	500		500	
租金收入	452	500		500	
政府撥入收入	46	69,775,635	69,776,000	-365	0.00
公庫撥款收入	462	69,775,635	69,776,000	-365	0.00
規費收入	47	14,185	6,000	8,185	136.42
使用規費收入	473	14,185	6,000	8,185	136.42
其他收入	4Y	2,709,472	3,630,000	-920,528	-25.36
雜項收入	4YY	2,709,472	3,630,000	-920,528	-25.36
基金用途	5	64,764,308	73,902,000	-9,137,692	-12.36
國民教育計畫	53	37,554,300	44,259,000	-6,704,700	-15.15
其他		37,554,300	44,259,000	-6,704,700	-15.15
一般行政管理計畫	5L	27,103,008	29,598,000	-2,494,992	-8.43
其他		27,103,008	29,598,000	-2,494,992	-8.43
建築及設備計畫	5M	107,000	45,000	62,000	137.78
購建固定資產		107,000	45,000	62,000	137.78
本期賸餘(短絀－)	6	7,735,484	-490,000	8,225,484	-1,678.67
期初基金餘額	71	2,503,363	2,842,000	-338,637	-11.92
解繳公庫	72				
期末基金餘額	73	10,238,847	2,352,000	7,886,847	335.33

註：

高雄市教育發展基金 — 高雄市苓雅區福康國民小學

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	1,238,231,645	100.00	負債	16,482,383	1.33
流動資產	26,721,230	2.16	流動負債	14,601,106	1.18
現金	26,473,703	2.14	應付款項	14,601,106	1.18
銀行存款	26,413,703	2.13	應付代收款	14,601,106	1.18
零用及週轉金	60,000	0.00	其他應付款	0	0.00
預付款項	247,527	0.02	預收款項	0	0.00
預付費用	247,527	0.02	預收收入	0	0.00
固定資產	1,211,400,946	97.83	其他負債	1,881,277	0.15
土地	1,107,931,000	89.48	什項負債	1,881,277	0.15
土地	1,107,931,000	89.48	存入保證金	1,881,277	0.15
土地改良物	20,294,498	1.64	淨資產	1,221,749,262	98.67
土地改良物	29,283,452	2.36	淨資產	1,221,749,262	98.67
累計折舊-土地改良物	-8,988,954	-0.73	淨資產	1,221,749,262	98.67
房屋建築及設備	71,692,280	5.79	累積餘額	1,107,336,782	89.43
房屋建築及設備	178,239,581	14.39	本期賸餘	20,120,480	1.62
累計折舊-房屋建築及設備	-106,547,301	-8.60	淨資產調整數	94,292,000	7.62
機械及設備	3,331,549	0.27	合計：	1,238,231,645	
機械及設備	16,401,327	1.32			
累計折舊-機械及設備	-13,069,778	-1.06			
交通及運輸設備	735,924	0.06			
交通及運輸設備	3,648,088	0.29			
累計折舊-交通及運輸設備	-2,912,164	-0.24			
雜項設備	7,415,695	0.60			
雜項設備	24,879,358	2.01			
累計折舊-雜項設備	-17,463,663	-1.41			
購建中固定資產	0	0.00			
購建中固定資產	0	0.00			
無形資產	109,469	0.01			
無形資產	109,469	0.01			
電腦軟體	109,469	0.01			
合計：	1,238,231,645				
信託代理與保證資產	0		信託代理與保證負債	0	
保證品	0		應付保證品	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內之支出事項(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：



基金主持人：

