

高雄市教育發展基金
高雄市杉林區杉林國民小學



115 年 度 半 年 結 算 報 告

(115年1月1日至115年6月30日)

高雄市杉林區杉林國民小學 編

高雄市杉林區杉林國小 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：

兼會計員楊政亭

主辦會計：

兼會計員楊政亭

審核人員：忠孝國中林約秀主任

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－高雄市杉林區杉林國民小學 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
高雄市杉林區杉林國民小學 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 1,781 萬 1,147 元，較分配預算數 1,777 萬 9,000 元，增加 3 萬 2,147 元，約 0.18%，各項收入如下：

(一) 財產收入

1. 財產處分收入：實際數 2,790 元，較分配預算數 6,000 元，減少 3,210 元，約 53.50%，係處分財產報廢收入不如預期。

2. 租金收入：實際數 8 萬 4,152 元，較分配預算數 5 萬元，增加 3 萬 4,152 元，約 68.30%，係因太陽能光電收入較預期增加。

3. 利息收入：實際數 880 元，較分配預算數 1,000 元，減少 120 元，約 12.00%。

(二) 政府撥入收入

公庫撥款收入：實際數 1,772 萬 2,000 元，較分配預算數 1,772 萬 2,000 元無增減。

(三) 其他收入：

雜項收入：實際數 1,325 元，較分配預算數 0 元，增加 1,325 元，係變賣資源回收金收入。

二、基金用途：

實際數 1,791 萬 1,426 元，較分配預算數 1,820 萬元，減少 28 萬 8,574 元，約 1.59%，各項支出如下：

(一) 國民教育計畫：實際數 1,314 萬 9,676 元，較分配預算數 1,276 萬 5,000 元，增加 38 萬 4,676 元，約 3.01%。

(二) 一般行政管理計畫：實際數 424 萬 7,381 元，較分配預算數 513 萬 5,000 元，減少 88 萬 7,619 元，約 17.29%。

(三) 建築及設備計畫

購建固定資產：實際數 51 萬 4,369 元，較分配預算數 30 萬元，增加 21 萬 4,369 元，約 71.46%，係因奉准先行辦理數 23 萬 5,865 元。

三、本期賸餘（短絀）：

實際短絀數 10 萬 279 元，較分配預算數短絀 42 萬 1 千元，減少短絀 32 萬 721 元，約 76.18%，主要係：

(一) 收入面：收入增加 3 萬 2,147 元，主要係太陽能光電收入較預期增加。

(二) 支出面：支出減少 28 萬 8,574 元，主要係用人費用較預期減少。

貳、其他重要說明：無

高雄市教育發展基金－高雄市杉林區杉林國民小學

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	17,811,147	17,779,000	32,147	0.18
財產收入	45	87,822	57,000	30,822	54.07
財產處分收入	451	2,790	6,000	-3,210	-53.50
租金收入	452	84,152	50,000	34,152	68.30
利息收入	454	880	1,000	-120	-12.00
政府撥入收入	46	17,722,000	17,722,000		
公庫撥款收入	462	17,722,000	17,722,000		
其他收入	4Y	1,325		1,325	
雜項收入	4YY	1,325		1,325	
基金用途	5	17,911,426	18,200,000	-288,574	-1.59
國民教育計畫	53	13,149,676	12,765,000	384,676	3.01
其他		13,149,676	12,765,000	384,676	3.01
一般行政管理計畫	5L	4,247,381	5,135,000	-887,619	-17.29
其他		4,247,381	5,135,000	-887,619	-17.29
建築及設備計畫	5M	514,369	300,000	214,369	71.46
購建固定資產		514,369	300,000	214,369	71.46
本期賸餘(短絀一)	6	-100,279	-421,000	320,721	-76.18
期初基金餘額	71	3,118,880	2,885,000	233,880	8.11
解繳公庫	72				
期末基金餘額	73	3,018,601	2,464,000	554,601	22.51

註：

高雄市教育發展基金 — 高雄市杉林區杉林國民小學

平衡表

中華民國115年06月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	69,802,915	100.00	負債	5,966,163	8.55
流動資產	8,984,764	12.87	流動負債	5,552,007	7.95
現金	8,075,460	11.57	應付款項	5,552,007	7.95
銀行存款	8,015,460	11.48	應付代收款	5,552,007	7.95
零用及週轉金	60,000	0.09	其他應付款	0	0.00
預付款項	909,304	1.30	其他負債	414,156	0.59
預付費用	909,304	1.30	什項負債	414,156	0.59
固定資產	60,747,031	87.03	存入保證金	414,156	0.59
土地	28,362,057	40.63	暫收及待結轉帳項	0	0.00
土地	28,362,057	40.63	淨資產	63,836,752	91.45
土地改良物	7,447,595	10.67	淨資產	63,836,752	91.45
土地改良物	22,161,119	31.75	淨資產	63,836,752	91.45
累計折舊-土地改良物	-14,713,524	-21.08	累積餘額	63,687,987	91.24
房屋建築及設備	19,454,614	27.87	本期短絀	-1,524,489	-2.18
房屋建築及設備	48,608,217	69.64	淨資產調整數	1,673,254	2.40
累計折舊-房屋建築及設備	-29,153,603	-41.77	合計：	69,802,915	
機械及設備	1,078,985	1.55			
機械及設備	7,015,727	10.05			
累計折舊-機械及設備	-5,936,742	-8.51			
交通及運輸設備	703,328	1.01			
交通及運輸設備	4,289,817	6.15			
累計折舊-交通及運輸設備	-3,586,489	-5.14			
雜項設備	3,700,452	5.30			
雜項設備	12,613,401	18.07			
累計折舊-雜項設備	-8,912,949	-12.77			
購建中固定資產	0	0.00			
購建中固定資產	0	0.00			
無形資產	71,120	0.10			
無形資產	71,120	0.10			
電腦軟體	71,120	0.10			
合計：	69,802,915				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：1. 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。

2. 本年度信託代理與保證資產及信託代理保證負債: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：