

高雄市教育發展基金
高雄市苓雅區中正國民小學



114 年 度 半 年 結 算 報 告

(114年1月1日至114年6月30日)

高雄市苓雅區中正國民小學 編

會計室賴桑殷
主 任

高雄市教育發展基金－高雄市苓雅區中正國民小學 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
高雄市苓雅區中正國民小學 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 億 5,417 萬 7,493 元，較分配預算數 1 億 5,439 萬 5,000 元，減少 21 萬 7,507 元，約 0.14%。

(一) 財產收入

租金收入：實際數 166 萬 5,767 元，較分配預算數 141 萬元，增加 25 萬 5,767 元，約 18.14%。

(二) 政府撥入收入

公庫撥款收入：實際數 1 億 4,881 萬 3,815 元，較分配預算數 1 億 4,879 萬 4,000 元，增加 1 萬 9,815 元，約 0.01%，主要係收回下授學生齲齒防治費 185 元；補下授身心障礙班 114 年經費 2 萬元所致。

(三) 規費收入

使用規費收入：實際數 19 萬 5,993 元，較分配預算數 32 萬 4,000 元，減少 12 萬 8,007 元，約 39.51%，主要係場地租借收入提前分配所致。

(四) 其他收入

雜項收入：實際數 350 萬 1,918 元，較分配預算數 386 萬 7,000 元，減少 36 萬 5,082 元，約 9.44%。

二、基金用途：實際數 1 億 4,928 萬 7,520 元，較分配預算數 1 億 5,461 萬 9,000 元，減少 533 萬 1,480 元，約 3.45%。

(一) 國民教育計畫：實際數 9,291 萬 1,319 元，較分配預算數 9,661 萬 2,000 元，減少 370 萬 681 元，約 3.83%。

(二) 一般行政管理計畫：實際數 5,593 萬 7,201 元，較分配預算數 5,744 萬元，減少 150 萬 2,799 元，約 2.62%。

(三) 建築及設備計畫：實際數 43 萬 9,000 元，較分配預算數 56 萬 7,000 元，減少 12 萬 8,000 元，約 22.57%，係單槍投影機 4 台 12 萬 8,000 元，尚未完成採購所致。

三、本期賸餘（短絀）：本期賸餘實際數 488 萬 9,973 元，較分配預算數短絀 22 萬 4,000 元，增加賸餘 511 萬 3,973 元，約 2,283.02%，主要係撙節各項支出所致。

貳、其他重要說明：無。

高雄市教育發展基金－高雄市苓雅區中正國民小學

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	154,177,493	154,395,000	-217,507	-0.14
財產收入	45	1,665,767	1,410,000	255,767	18.14
租金收入	452	1,665,767	1,410,000	255,767	18.14
政府撥入收入	46	148,813,815	148,794,000	19,815	0.01
公庫撥款收入	462	148,813,815	148,794,000	19,815	0.01
規費收入	47	195,993	324,000	-128,007	-39.51
使用規費收入	473	195,993	324,000	-128,007	-39.51
其他收入	4Y	3,501,918	3,867,000	-365,082	-9.44
雜項收入	4YY	3,501,918	3,867,000	-365,082	-9.44
基金用途	5	149,287,520	154,619,000	-5,331,480	-3.45
國民教育計畫	53	92,911,319	96,612,000	-3,700,681	-3.83
其他		92,911,319	96,612,000	-3,700,681	-3.83
一般行政管理計畫	5L	55,937,201	57,440,000	-1,502,799	-2.62
其他		55,937,201	57,440,000	-1,502,799	-2.62
建築及設備計畫	5M	439,000	567,000	-128,000	-22.57
購建固定資產		439,000	567,000	-128,000	-22.57
本期賸餘(短絀一)	6	4,889,973	-224,000	5,113,973	-2,283.02
期初基金餘額	71	1,778,272	1,331,000	447,272	33.60
解繳公庫	72				
期末基金餘額	73	6,668,245	1,107,000	5,561,245	502.37

註：

高雄市教育發展基金 — 高雄市苓雅區中正國民小學

平衡表

中華民國114年06月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,670,749,727	100.00	負債	37,783,879	2.26
流動資產	44,452,124	2.66	流動負債	35,196,595	2.11
現金	43,697,745	2.62	應付款項	35,196,595	2.11
銀行存款	43,637,745	2.61	應付代收款	35,196,595	2.11
零用及週轉金	60,000	0.00	其他應付款	0	0.00
預付款項	754,379	0.05	預收款項	0	0.00
預付費用	754,379	0.05	預收收入	0	0.00
固定資產	1,625,864,777	97.31	其他負債	2,587,284	0.15
土地	1,383,871,200	82.83	什項負債	2,587,284	0.15
土地	1,383,871,200	82.83	存入保證金	2,587,284	0.15
土地改良物	6,076,355	0.36	淨資產	1,632,965,848	97.74
土地改良物	30,361,625	1.82	淨資產	1,632,965,848	97.74
累計折舊-土地改良物	-24,285,270	-1.45	淨資產	1,632,965,848	97.74
房屋建築及設備	212,603,031	12.73	累積餘額	1,536,972,368	91.99
房屋建築及設備	388,582,171	23.26	本期賸餘	1,467,783	0.09
累計折舊-房屋建築及設備	-175,979,140	-10.53	淨資產調整數	94,525,697	5.66
機械及設備	6,998,067	0.42	合計：	1,670,749,727	
機械及設備	29,584,063	1.77			
累計折舊-機械及設備	-22,585,996	-1.35			
交通及運輸設備	942,197	0.06			
交通及運輸設備	8,318,224	0.50			
累計折舊-交通及運輸設備	-7,376,027	-0.44			
雜項設備	15,373,927	0.92			
雜項設備	57,882,145	3.46			
累計折舊-雜項設備	-42,508,218	-2.54			
購建中固定資產	0	0.00			
購建中固定資產	0	0.00			
無形資產	432,826	0.03			
無形資產	432,826	0.03			
電腦軟體	432,826	0.03			
合計：	1,670,749,727				
信託代理與保證資產	295,060		信託代理與保證負債	295,060	
保證品	295,060		應付保證品	295,060	

註：1. 屬「信託代理與保證資產（負債）」性質之科目：係太陽能光電系統履約保證金定存單295,060元。
 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：

會計室主任 梁梅桂

基金主持人：

雅雅區各級國民小學
中正高小校長 陳榮信