

00766



112 年 度 半 年 結 算 報 告

(112年1月1日至112年6月30日)

高雄市茄苳區茄苳國民小學 編

高雄市教育發展基金－高雄市茄萣區茄萣國民小學 112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

高雄市茄萣區茄萣國民小學 112 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：

(一) 財產收入—

租金收入:實際數 35 萬 3,963 元,較分配預算數 18 萬元,增加 17 萬 3,963 元,約 96.65%,主要係標租太陽能光電收入超出預期所致。

(二) 政府撥入收入—

公庫撥款收入:實際數 5,280 萬元,較分配預算數 5,272 萬 8,000 元,增加 7 萬 2,000 元,約 0.14%,主要係增加 40 歲以下教職員身體健康檢查下授調整費用所致。

(三) 其他收入—

雜項收入:實際數 140 萬 1,046 元,較分配預算數 139 萬 9,000 元,增加 2,046 元,約 0.15%,主要係課後照顧暨社團參加人數超出預期所致。

二、基金用途：

(一) 國民教育計畫:實際數 3,969 萬 4,637 元,較分配預算數 4,186 萬 5,000 元,減少 217 萬 363 元,約 5.18%,主要係雜項收入相對控管支出、擲節控管經費、部分款項未核銷列帳所致。

(二) 一般行政管理計畫:實際數 1,115 萬 1,797 元,較分配預算數 1,176 萬 2,000 元,減少 61 萬 203 元,約 5.19%,主要係擲節控管經費及部分款項未核銷列帳所致。

(三) 建築及設備計畫:實際數 1,228 萬 1,606 元,較分配預算數 68 萬元,增加 1,160 萬 1,606 元,約 1.706.12%,主要係北棟校舍拆除重建工程保留款執行 1,160 萬 1,606 元所致。

三、本期賸餘(短絀):實際短絀數 857 萬 3,031 元,較分配預算數 0 元,增加短絀 857 萬 3,031 元,主要係擲節控管經費、北棟校舍拆除重建工程保留款執行 1,160 萬 1,606 元所致。

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。

註：1. 本表應概要說明半年結算報告有關基金來源、用途及餘絀情形，若實際數與分配預算數差距超過10%，應說明差異原因，如未超過10%，但基於重要性原則，亦請說明差異原因。

2. 若有其他重要事項揭露時，請於「貳、其他重要說明」內表達，其中因擔保、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，如各類保險精算或有負債假設條件及金額等）及或有資產，應說明其總額及內容（包括發生時間、對象及原因）。

高雄市教育發展基金－高雄市茄萣區茄萣國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 1 月 1 日至 112 年 6 月 30 日

單位：新臺幣元

科 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	54,555,009	54,307,000	248,009	0.46
財產收入	45	353,963	180,000	173,963	96.65
租金收入	452	353,963	180,000	173,963	96.65
政府撥入收入	46	52,800,000	52,728,000	72,000	0.14
公庫撥款收入	462	52,800,000	52,728,000	72,000	0.14
政府其他撥入收入	46Y				
其他收入	4Y	1,401,046	1,399,000	2,046	0.15
雜項收入	4YY	1,401,046	1,399,000	2,046	0.15
基金用途	5	63,128,040	54,307,000	8,821,040	16.24
國民教育計畫	53	39,694,637	41,865,000	-2,170,363	-5.18
其他		39,694,637	41,865,000	-2,170,363	-5.18
一般行政管理計畫	5L	11,151,797	11,762,000	-610,203	-5.19
其他		11,151,797	11,762,000	-610,203	-5.19
建築及設備計畫	5M	12,281,606	680,000	11,601,606	1,706.12
購建固定資產		12,281,606	680,000	11,601,606	1,706.12
本期賸餘(短絀一)	6	-8,573,031		-8,573,031	
期初基金餘額	71	12,398,987	305,000	12,093,987	3,965.24
解繳公庫	72				
期末基金餘額	73	3,825,956	305,000	3,520,956	1,154.41

註：

高雄市教育發展基金 — 高雄市茄萣區茄萣國民小學

平衡表

中華民國112年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	292,379,135	100.00	負債	15,908,814	5.44
流動資產	19,734,770	6.75	流動負債	11,895,800	4.07
現金	19,053,602	6.52	應付款項	11,895,800	4.07
銀行存款	18,993,602	6.50	應付代收款	11,895,800	4.07
零用及週轉金	60,000	0.02	其他應付款	0	0.00
應收款項	0	0.00	其他負債	4,013,014	1.37
其他應收款	0	0.00	什項負債	4,013,014	1.37
預付款項	681,168	0.23	存入保證金	4,013,014	1.37
預付費用	681,168	0.23	淨資產	276,470,321	94.56
固定資產	272,644,365	93.25	淨資產	276,470,321	94.56
土地	146,304,313	50.04	淨資產	276,470,321	94.56
土地	146,304,313	50.04	累積餘額	276,295,950	94.50
土地改良物	3,488,422	1.19	本期賸餘	174,371	0.06
土地改良物	12,301,855	4.21	合計：	292,379,135	
累計折舊-土地改良物	-8,813,433	-3.01			
房屋建築及設備	98,666,004	33.75			
房屋建築及設備	144,919,013	49.57			
累計折舊-房屋建築及設備	-46,253,009	-15.82			
機械及設備	4,770,259	1.63			
機械及設備	8,390,506	2.87			
累計折舊-機械及設備	-3,620,247	-1.24			
交通及運輸設備	270,147	0.09			
交通及運輸設備	598,464	0.20			
累計折舊-交通及運輸設備	-328,317	-0.11			
雜項設備	6,658,104	2.28			
雜項設備	9,726,357	3.33			
累計折舊-雜項設備	-3,068,253	-1.05			
購建中固定資產	12,487,116	4.27			
購建中固定資產	12,487,116	4.27			
合計：	292,379,135				
信託代理與保證資產	197,033		信託代理與保證負債	197,033	
保證品	197,033		應付保證品	197,033	

註：1. 信託代理與保證資產(負債): 匯僑股份有限公司繳納109年度設置太陽光電發電系統租賃案履約保證金197,033元(計1張定期存款單設定質權)。
 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：

基金主持人：