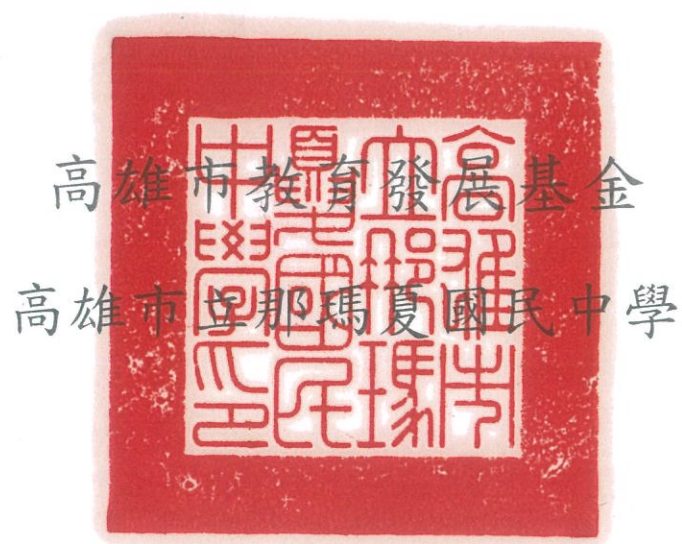




# 114 年 度 半 年 結 算 報 告

(114年1月1日至114年6月30日)

高雄市立那瑪夏國民中學 編

# 高雄市立那瑪夏國民中學 114 年度半年結算報告自行檢核表

檢核日期：7 月 2 日 承辦人員：兼會計員洪菁鏐 主辦會計：兼會計員洪菁鏐 人員：南區鹽埕國小陳秀樺主任

| 編號 | 報表名稱        | 實施要領                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 檢核結果         |    |
|----|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----|
|    |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 相符者<br>(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。<br>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)。<br>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。<br>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。<br>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。<br>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。<br>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。<br>3. 資產合計數=負債合計數+淨資產合計數。<br>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。<br>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。<br>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。<br>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。<br>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－高雄市立那瑪夏國民中學 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 |