

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉南興國民小學

02568-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 6 月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
基金來源	45,177,000	8,136,410	3,844,000	4,292,410	111.67	37,986,621	31,202,000	6,784,621	21.74
財產收入	380,000		200,000	-200,000	-100.00	168,261	200,000	-31,739	-15.87
租金收入	360,000		200,000	-200,000	-100.00	167,838	200,000	-32,162	-16.08
利息收入						423		423	
其他財產收入	20,000								
政府撥入收入	44,790,000	8,136,410	3,644,000	4,492,410	123.28	37,818,360	30,998,000	6,820,360	22.00
公庫撥款收入	44,790,000	8,136,410	3,644,000	4,492,410	123.28	37,818,360	30,998,000	6,820,360	22.00
教學收入	7,000						4,000	-4,000	-100.00
學雜費收入	7,000						4,000	-4,000	-100.00
基金用途	53,376,000	3,282,626	3,844,000	-561,374	-14.60	24,807,483	31,202,000	-6,394,517	-20.49
國民教育計畫	53,121,000	3,282,626	3,714,000	-431,374	-11.61	24,807,483	31,072,000	-6,264,517	-20.16
其他	53,121,000	3,282,626	3,714,000	-431,374	-11.61	24,807,483	31,072,000	-6,264,517	-20.16
建築及設備計畫	255,000		130,000	-130,000	-100.00		130,000	-130,000	-100.00
購建固定資產	255,000		130,000	-130,000	-100.00		130,000	-130,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-8,199,000	4,853,784		4,853,784		13,179,138		13,179,138	
期初基金餘額	9,109,146					13,075,686	9,109,146	3,966,540	43.54
解繳公庫									
期末基金餘額	910,146					26,254,824	9,109,146	17,145,678	188.22

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣義竹鄉南興國民小學

平衡表

中華民國115年6月30日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資 產	1	72,322,674	100.00	負 債	2	4,237,080	5.86
流動資產	11	30,491,904	42.16	流動負債	21	4,026,900	5.57
現金	1101	30,391,904	42.02	應付款項	2102	4,026,900	5.57
銀行存款	110102	30,371,904	41.99	應付代收款	210203	4,026,900	5.57
銀行存款-縣庫存款	110102-1	26,234,824	36.27	其他負債	28	210,180	0.29
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,137,080	5.72	什項負債	2801	210,180	0.29
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	存入保證金	280104	210,180	0.29
預付款項	1108	100,000	0.14	淨資產	3	68,085,594	94.14
預付費用	110804	100,000	0.14	淨資產	31	68,085,594	94.14
預付費用-非預算類	110804-2	100,000	0.14	淨資產	3101	68,085,594	94.14
固定資產	14	41,830,770	57.84	累積餘額	310101	54,144,869	74.87
土地改良物	1402	751,976	1.04	本期賸餘	310102	13,510,725	18.68
土地改良物	140201	14,790,221	20.45	淨資產調整數	310104	430,000	0.59
累計折舊-土地改良物	140202	-14,038,245	-19.41	合計：		72,322,674	
房屋建築及設備	1404	33,784,048	46.71				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：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。

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣義竹鄉南興國民小學

平衡表

中華民國115年6月30日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
房屋建築及設備	140401	84,552,941	116.91				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-50,768,893	-70.20				
機械及設備	1405	3,109,051	4.30				
機械及設備	140501	10,564,247	14.61				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,455,196	-10.31				
交通及運輸設備	1406	294,114	0.41				
交通及運輸設備	140601	1,097,471	1.52				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-803,357	-1.11				
雜項設備	1407	3,891,581	5.38				
雜項設備	140701	14,349,199	19.84				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,457,618	-14.46				
合計：		72,322,674					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：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。

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣義竹鄉南興國民小學

收入支出表

中華民國115年6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	7,706,410	40,174,563
財產收益		168,261
財產孳息收入		168,261
政府撥入收入	8,136,410	37,818,360
公庫撥款收入	8,136,410	37,818,360
其他收入	-430,000	2,187,942
雜項收入	-430,000	2,187,942
支出	3,578,424	26,663,838
人事支出	3,140,873	24,003,627
人事支出	3,140,873	24,003,627
業務支出	141,753	803,856
業務支出	141,753	803,856
財產損失		360
財產交易損失		360
折舊、折耗及攤銷	295,798	1,855,995
固定資產折舊	295,798	1,855,995
本期賸餘（短絀）	4,127,986	13,510,725
期初淨資產		54,144,869
解繳公庫		
淨資產調整數	430,000	430,000
期末淨資產		68,085,594

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉南興國民小學

02568-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 6 月份

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				3,282,626	3,714,000	-431,374	-11.61
		累計數				24,807,483	31,072,000	-6,264,517	-20.16
建築及設備計畫		本月數				0	130,000	-130,000	-100.00
		累計數				0	130,000	-130,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉南興國民小學

02568-6

資本資產明細表

中華民國 115 年 6 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
資產	122,772,090	81,702,907	2,617,942	35,953	1,820,402	41,830,770
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	14,649,906	13,877,284	140,315		160,961	751,976
房屋及建築	83,582,588	49,933,942	970,353		834,951	33,784,048
機械及設備	10,017,182	7,018,905	583,018	35,953	436,291	3,109,051
交通及運輸設備	1,058,489	770,276	38,982		33,081	294,114
雜項設備	13,463,925	10,102,500	885,274		355,118	3,891,581
租賃資產						
租賃權益改良						
收藏品及傳承資產						
購建中固定資產						
遞耗資產						

註：

資本資產明細表

中華民國 115 年 6 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
權利 電腦軟體 發展中之無形資產 其他						

註：

長期負債明細表

中華民國 115 年 6 月份

單位:新臺幣元

項 目	債權人	期初帳面金額	本年度增加數	本年度減少數	期末帳面金額
負債 長期債務 應付租賃款 其他長期負債					

02568-9

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉南興國民小學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 115 年 6 月份

02568-10

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度奉 准先行辦 理數	調整數	合計		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫 租賃權益改良														
總計		255,000			255,000	130,000					-130,000	-100.00		

中華民國 115 年 6 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣義竹鄉南興國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年6月份

單位：新臺幣元

科目名稱		全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
				金額	%
1	用人費用	51,005,000	24,003,627	-27,001,373	-52.94
11	正式員額薪資		14,009,119	14,009,119	
113	職員薪金		13,790,059	13,790,059	
114	工員工資		219,060	219,060	
12	聘僱及兼職人員薪資		475,546	475,546	
122	約僱職員薪金		325,938	325,938	
124	兼職人員酬金		149,608	149,608	
15	獎金		4,040,229	4,040,229	
151	考績獎金		598,160	598,160	
152	年終獎金		3,417,069	3,417,069	
15Y	其他獎金		25,000	25,000	
16	退休及卹償金		3,841,179	3,841,179	
161	職員退休及離職金		3,609,848	3,609,848	
162	工員退休及離職金		231,331	231,331	
18	福利費		1,637,554	1,637,554	
181	分擔員工保險費		1,436,076	1,436,076	
183	傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y	其他福利費		192,478	192,478	
2	服務費用	1,692,000	604,394	-1,087,606	-64.28
21	水電費		57,199	57,199	
212	工作場所電費		45,642	45,642	
214	工作場所水費		11,557	11,557	
23	旅運費		22,126	22,126	
231	國內旅費		22,126	22,126	
27	一般服務費		451,358	451,358	
27D	計時與計件人員酬金		430,958	430,958	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣義竹鄉南興國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年6月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
27F 體育活動費		20,400	20,400	
28 專業服務費		53,000	53,000	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		8,000	8,000	
28Y 其他專業服務費		45,000	45,000	
29 公共關係費		20,711	20,711	
291 公共關係費		20,711	20,711	
3 材料及用品費	412,000	191,462	-220,538	-53.53
32 用品消耗		191,462	191,462	
321 辦公(事務)用品		191,462	191,462	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	255,000		-255,000	-100.00
51 購建固定資產	255,000		-255,000	-100.00
513 擴充改良房屋建築及設備	130,000		-130,000	-100.00
514 購置機械及設備	65,000		-65,000	-100.00
516 購置雜項設備	60,000		-60,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	8,000	-4,000	-33.33
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		8,000	8,000	
744 慰問、照護及濟助金		8,000	8,000	
合 計	53,376,000	24,807,483	-28,568,517	-53.52

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉南興國民小學

02568-14

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	37,986,621	2,187,942	40,174,563	收入
財產收入	168,261		168,261	財產收益
政府撥入收入	37,818,360		37,818,360	政府撥入收入
其他收入		2,187,942	2,187,942	其他收入
基金用途	24,807,483	1,856,355	26,663,838	支出
用人費用	24,003,627		24,003,627	人事支出
服務費用	604,394	199,462	803,856	業務支出
材料及用品費	191,462	-191,462		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	8,000	-8,000		
		360	360	財產損失
		1,855,995	1,855,995	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	13,179,138	331,587	13,510,725	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	13,075,686	41,069,183	54,144,869	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		430,000	430,000	淨資產調整數
期末基金餘額	26,254,824	41,830,770	68,085,594	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 6 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
26,234,824	26,234,824	0	無差異