

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市大同國民小學

02502-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 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	186,482,000	53,810,839	13,312,000	40,498,839	304.23	162,922,382	111,102,000	51,820,382	46.64
財產收入	918,000	10,839	7,000	3,839	54.84	349,226	661,000	-311,774	-47.17
財產處分收入						5,066		5,066	
租金收入	654,000					333,321	544,000	-210,679	-38.73
利息收入	14,000	10,839	7,000	3,839	54.84	10,839	7,000	3,839	54.84
其他財產收入	250,000						110,000	-110,000	-100.00
政府撥入收入	185,519,000	53,800,000	13,285,000	40,515,000	304.97	162,271,932	110,421,000	51,850,932	46.96
公庫撥款收入	185,519,000	53,800,000	13,285,000	40,515,000	304.97	162,271,932	110,421,000	51,850,932	46.96
教學收入	45,000		20,000	-20,000	-100.00		20,000	-20,000	-100.00
學雜費收入	45,000		20,000	-20,000	-100.00		20,000	-20,000	-100.00
其他收入						301,224		301,224	
雜項收入						301,224		301,224	
基金用途	186,482,000	2,245,840	13,312,000	-11,066,160	-83.13	89,346,654	111,102,000	-21,755,346	-19.58
國民教育計畫	186,182,000	2,245,840	13,312,000	-11,066,160	-83.13	89,346,654	110,802,000	-21,455,346	-19.36
其他	186,182,000	2,245,840	13,312,000	-11,066,160	-83.13	89,346,654	110,802,000	-21,455,346	-19.36
建築及設備計畫	300,000						300,000	-300,000	-100.00
購建固定資產	300,000						300,000	-300,000	-100.00
本期賸餘(短絀)		51,564,999		51,564,999		73,575,728		73,575,728	
期初基金餘額	1,077,951					8,140,390	1,077,951	7,062,439	655.17
解繳公庫									
期末基金餘額	1,077,951					81,716,118	1,077,951	80,638,167	7,480.69

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣朴子市大同國民小學

平衡表

中華民國113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	511,147,322	100.00	負債	2	25,980,359	5.08
流動資產	11	105,691,663	20.68	流動負債	21	19,940,445	3.90
現金	1101	105,691,663	20.68	應付款項	2102	19,940,445	3.90
銀行存款	110102	105,641,663	20.67	應付代收款	210203	19,940,445	3.90
銀行存款-縣庫存款	110102-1	81,666,118	15.98	其他負債	28	6,039,914	1.18
銀行存款-保管款專戶	110102-2	23,975,545	4.69	什項負債	2801	6,039,914	1.18
零用及週轉金	110103	50,000	0.01	存入保證金	280104	4,035,100	0.79
長期貸墊款及準備金	12	2,004,814	0.39	應付退休及離職金	280106	2,004,814	0.39
準備金	1203	2,004,814	0.39	淨資產	3	485,166,963	94.92
退休及離職準備金	120301	2,004,814	0.39	淨資產	31	485,166,963	94.92
固定資產	14	403,450,845	78.93	淨資產	3101	485,166,963	94.92
土地	1401	197,202,912	38.58	累積餘額	310101	415,857,539	81.36
土地	140101	197,202,912	38.58	本期賸餘	310102	69,305,024	13.56
土地改良物	1402	4,477,149	0.88	淨資產調整數	310104	4,400	0.00
土地改良物	140201	17,168,311	3.36	合計：		511,147,322	

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 — 嘉義縣朴子市大同國民小學

平衡表

中華民國113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		
累計折舊-土地改良物	140202	-12,691,162	-2.48				
房屋建築及設備	1404	177,137,623	34.65				
房屋建築及設備	140401	260,618,475	50.99				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-83,480,852	-16.33				
機械及設備	1405	8,907,235	1.74				
機械及設備	140501	18,888,320	3.70				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,981,085	-1.95				
交通及運輸設備	1406	1,616,755	0.32				
交通及運輸設備	140601	4,521,420	0.88				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,904,665	-0.57				
雜項設備	1407	14,109,171	2.76				
雜項設備	140701	33,048,679	6.47				
累計折舊-雜項設備	140702	-18,939,508	-3.71				
合計：		511,147,322					

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 — 嘉義縣朴子市大同國民小學

收入支出表

中華民國113年6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	54,600,838	165,556,462
財產收益	10,839	349,226
財產孳息收入	10,839	344,160
廢舊物品售價收入		5,066
政府撥入收入	53,800,000	162,271,932
公庫撥款收入	53,800,000	162,271,932
其他收入	789,999	2,935,304
受贈收入		430,000
雜項收入	789,999	2,505,304
支出	3,333,730	96,251,438
人事支出	2,129,262	87,446,632
人事支出	2,129,262	87,446,632
業務支出	116,578	1,900,022
業務支出	116,578	1,900,022
財產損失		21,580
財產交易損失		21,580
折舊、折耗及攤銷	1,087,890	6,883,204
固定資產折舊	1,087,890	6,883,204
本期賸餘（短絀）	51,267,108	69,305,024
期初淨資產		415,857,539
解繳公庫		
淨資產調整數		4,400
期末淨資產		485,166,963

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—嘉義縣朴子市大同國民小學

02502-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 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				2,245,840	13,312,000	-11,066,160	-83.13
		累計數				89,346,654	110,802,000	-21,455,346	-19.36
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	300,000	-300,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市大同國民小學

02502-1

資本資產明細表

中華民國 113 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	530,952,589	123,235,440	2,638,480	2,142,952	4,761,832	403,450,845
非理財目的之長期投資						
土地	197,198,512		4,400			197,202,912
土地改良物	17,168,311	12,282,646			408,516	4,477,149
房屋及建築	259,397,226	80,626,982	1,221,249		2,853,870	177,137,623
機械及設備	19,301,566	9,071,013	182,500	595,746	910,072	8,907,235
交通及運輸設備	4,232,320	2,744,600	363,000	73,900	160,065	1,616,755
雜項設備	33,654,654	18,510,199	867,331	1,473,306	429,309	14,109,171
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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市大同國民小學

02502-2

資本資產明細表

中華民國 113 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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市大同國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 113 年 6 月份

02502-2

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		300,000			300,000	300,000					-300,000	-100.00		

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣朴子市大同國民小學
各項費用彙計表
中華民國113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	181,592,000	87,446,632	-94,145,368	-51.84
11 正式員額薪資		51,473,024	51,473,024	
113 職員薪金		50,835,284	50,835,284	
114 工員工資		637,740	637,740	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,088,232	1,088,232	
122 約僱職員薪金		770,646	770,646	
124 兼職人員酬金		317,586	317,586	
15 獎金		12,893,647	12,893,647	
151 考績獎金		755,155	755,155	
152 年終獎金		12,138,492	12,138,492	
16 退休及卹償金		16,022,743	16,022,743	
161 職員退休及離職金		16,022,743	16,022,743	
18 福利費		5,968,986	5,968,986	
181 分擔員工保險費		5,093,376	5,093,376	
183 傷病醫藥費		54,000	54,000	
18Y 其他福利費		821,610	821,610	
2 服務費用	3,796,000	1,582,165	-2,213,835	-58.32
21 水電費		383,480	383,480	
212 工作場所電費		275,566	275,566	
214 工作場所水費		107,914	107,914	
22 郵電費		24,594	24,594	
222 電話費		24,594	24,594	
23 旅運費		14,473	14,473	
231 國內旅費		14,473	14,473	
25 修理保養及保固費		513,600	513,600	
252 一般房屋修護費		99,100	99,100	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣朴子市大同國民小學
各項費用彙計表
中華民國113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	%
255 機械及設備修護費		124,040	124,040	
258 其他資產修護費		290,460	290,460	
27 一般服務費		425,891	425,891	
27D 計時與計件人員酬金		369,891	369,891	
27F 體育活動費		56,000	56,000	
28 專業服務費		189,300	189,300	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		30,900	30,900	
28Y 其他專業服務費		158,400	158,400	
29 公共關係費		30,827	30,827	
291 公共關係費		30,827	30,827	
3 材料及用品費	667,000	287,922	-379,078	-56.83
32 用品消耗		287,922	287,922	
321 辦公(事務)用品		287,922	287,922	
4 租金、償債、利息及相關手續費	100,000	21,935	-78,065	-78.07
43 機器租金		21,935	21,935	
432 機械及設備租金		21,935	21,935	
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	300,000		-300,000	-100.00
51 購建固定資產	300,000		-300,000	-100.00
516 購置雜項設備	300,000		-300,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	27,000	8,000	-19,000	-70.37
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	186,482,000	89,346,654	-97,135,346	-52.09

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市大同國民小學

02502-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 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	162,922,382	2,634,080	165,556,462	收入
財產收入	349,226		349,226	財產收益
政府撥入收入	162,271,932		162,271,932	政府撥入收入
其他收入	301,224	2,634,080	2,935,304	其他收入
基金用途	89,346,654	6,904,784	96,251,438	支出
用人費用	87,446,632		87,446,632	人事支出
服務費用	1,582,165	317,857	1,900,022	業務支出
材料及用品費	287,922	-287,922		
租金、償債、利息及相關手續費	21,935	-21,935		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,000	-8,000		
		21,580	21,580	財產損失
		6,883,204	6,883,204	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	73,575,728	-4,270,704	69,305,024	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,140,390	407,717,149	415,857,539	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		4,400	4,400	淨資產調整數
期末基金餘額	81,716,118	403,450,845	485,166,963	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 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
81,666,118	81,666,118	0	