

# 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

02564-1

## 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	26,399,000	6,427,000	1,941,000	4,486,000	231.12	21,502,519	15,521,000	5,981,519	38.54
財產收入	165,000					78,865	81,000	-2,135	-2.64
租金收入	164,000					77,624	80,000	-2,376	-2.97
利息收入						361		361	
其他財產收入	1,000					880	1,000	-120	-12.00
政府撥入收入	26,230,000	6,427,000	1,941,000	4,486,000	231.12	21,423,654	15,438,000	5,985,654	38.77
公庫撥款收入	26,230,000	6,427,000	1,941,000	4,486,000	231.12	21,423,654	15,438,000	5,985,654	38.77
教學收入	4,000						2,000	-2,000	-100.00
學雜費收入	4,000						2,000	-2,000	-100.00
基金用途	26,399,000	578,190	1,941,000	-1,362,810	-70.21	12,475,755	15,521,000	-3,045,245	-19.62
國民教育計畫	26,399,000	578,190	1,941,000	-1,362,810	-70.21	12,475,755	15,521,000	-3,045,245	-19.62
其他	26,399,000	578,190	1,941,000	-1,362,810	-70.21	12,475,755	15,521,000	-3,045,245	-19.62
本期賸餘(短絀)		5,848,810		5,848,810		9,026,764		9,026,764	
期初基金餘額	10,372,362					9,938,597	10,372,362	-433,765	-4.18
解繳公庫									
期末基金餘額	10,372,362					18,965,361	10,372,362	8,592,999	82.85

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

## 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	76,654,832	100.00	負 債	2	3,550,093	4.63
流動資產	11	22,515,454	29.37	流動負債	21	3,141,308	4.10
現金	1101	22,408,839	29.23	應付款項	2102	3,141,308	4.10
銀行存款	110102	22,388,839	29.21	應付代收款	210203	3,141,308	4.10
銀行存款-縣庫存款	110102-1	18,945,361	24.72	其他負債	28	408,785	0.53
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,443,478	4.49	什項負債	2801	408,785	0.53
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	存入保證金	280104	408,785	0.53
預付款項	1108	106,615	0.14	淨資產	3	73,104,739	95.37
預付費用	110804	106,615	0.14	淨資產	31	73,104,739	95.37
預付費用-非預算類	110804-2	106,615	0.14	淨資產	3101	73,104,739	95.37
固定資產	14	54,139,378	70.63	累積餘額	310101	65,380,302	85.29
土地	1401	12,594,780	16.43	本期賸餘	310102	7,751,037	10.11
土地	140101	12,594,780	16.43	淨資產調整數	310104	-26,600	0.00
土地改良物	1402	79,349	0.10	合計：		76,654,832	
土地改良物	140201	4,034,062	5.26				

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 — 嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

## 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	-3,954,713	-5.16				
房屋建築及設備	1404	37,315,161	48.68				
房屋建築及設備	140401	62,034,752	80.93				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-24,719,591	-32.25				
機械及設備	1405	1,363,506	1.78				
機械及設備	140501	3,714,105	4.85				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,350,599	-3.07				
交通及運輸設備	1406	197,186	0.26				
交通及運輸設備	140601	376,292	0.49				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-179,106	-0.23				
雜項設備	1407	2,589,396	3.38				
雜項設備	140701	5,553,694	7.25				
累計折舊-雜項設備	140702	-2,964,298	-3.87				
合計：		76,654,832					

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 — 嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

## 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	6,427,000	21,505,144
財產收益		81,490
財產孳息收入		77,985
其他財產收入		3,505
政府撥入收入	6,427,000	21,423,654
公庫撥款收入	6,427,000	21,423,654
支出	790,384	13,754,107
人事支出	465,636	11,878,508
人事支出	465,636	11,878,508
業務支出	112,554	557,247
業務支出	112,554	557,247
獎補助支出		40,000
其他獎補助		40,000
折舊、折耗及攤銷	212,194	1,278,352
固定資產折舊	212,194	1,278,352
本期賸餘（短絀）	5,636,616	7,751,037
期初淨資產		65,380,302
解繳公庫		
淨資產調整數		-26,600
期末淨資產		73,104,739

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—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

02564-5

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				578,190	1,941,000	-1,362,810	-70.21
		累計數				12,475,755	15,521,000	-3,045,245	-19.62

## 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

02564-6

## 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		
<b>資產</b>	88,305,060	32,863,355	2,625		1,304,952	54,139,378
非理財目的之長期投資						
土地	12,594,780					12,594,780
土地改良物	4,034,062	3,876,206			78,507	79,349
房屋及建築	62,034,752	24,173,666			545,925	37,315,161
機械及設備	3,714,105	2,044,102			306,497	1,363,506
交通及運輸設備	376,292	157,524			21,582	197,186
雜項設備	5,551,069	2,611,857	2,625		352,441	2,589,396
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—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

02564-7

## 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：

長期負債明細表

中華民國 113 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					



## 02564-9

中華民國 113 年 6 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

02564-10

中華民國 113 年 6 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學  
購置無形資產及遞延支出執行情形明細表  
中華民國 113 年 6 月份

02564-11

單位：新臺幣元

[illegible]

## 嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

## 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	24,439,000	11,878,508	-12,560,492	-51.40
11 正式員額薪資		6,029,552	6,029,552	
113 職員薪金		5,816,972	5,816,972	
114 工員工資		212,580	212,580	
12 聘僱及兼職人員薪資		238,410	238,410	
122 約僱職員薪金		238,410	238,410	
15 獎金		1,679,901	1,679,901	
151 考績獎金		325,310	325,310	
152 年終獎金		1,354,591	1,354,591	
16 退休及卹償金		3,136,694	3,136,694	
161 職員退休及離職金		2,969,692	2,969,692	
162 工員退休及離職金		167,002	167,002	
18 福利費		793,951	793,951	
181 分擔員工保險費		697,251	697,251	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		92,200	92,200	
2 服務費用	759,000	204,770	-554,230	-73.02
21 水電費		61,809	61,809	
212 工作場所電費		35,194	35,194	
214 工作場所水費		26,615	26,615	
23 旅運費		31,053	31,053	
231 國內旅費		31,053	31,053	
25 修理保養及保固費		62,523	62,523	
252 一般房屋修護費		12,330	12,330	
255 機械及設備修護費		8,800	8,800	
257 雜項設備修護費		35,933	35,933	

## 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

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	%
258 其他資產修護費		5,460	5,460	
28 專業服務費		32,900	32,900	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		16,900	16,900	
28Y 其他專業服務費		16,000	16,000	
29 公共關係費		16,485	16,485	
291 公共關係費		16,485	16,485	
3 材料及用品費	304,000	92,077	-211,923	-69.71
32 用品消耗		92,077	92,077	
321 辦公(事務)用品		71,077	71,077	
323 農業與園藝用品及環境美化費		21,000	21,000	
4 租金、償債、利息及相關手續費	735,000	248,400	-486,600	-66.20
44 交通及運輸設備租金		248,400	248,400	
442 車租		248,400	248,400	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	162,000	52,000	-110,000	-67.90
72 捐助、補助與獎助		40,000	40,000	
726 獎助學員生給與		40,000	40,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		12,000	12,000	
744 慰問、照護及濟助金		12,000	12,000	
合計	26,399,000	12,475,755	-13,923,245	-52.74

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

02564-14

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	21,502,519	2,625	21,505,144	收入
財產收入	78,865	2,625	81,490	財產收益
政府撥入收入	21,423,654		21,423,654	政府撥入收入
基金用途	12,475,755	1,278,352	13,754,107	支出
用人費用	11,878,508		11,878,508	人事支出
服務費用	204,770	352,477	557,247	業務支出
材料及用品費	92,077	-92,077		
租金、償債、利息及相關手續費	248,400	-248,400		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	-12,000		
捐助、補助與獎助	40,000		40,000	獎補助支出
		1,278,352	1,278,352	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	9,026,764	-1,275,727	7,751,037	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,938,597	55,441,705	65,380,302	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		-26,600	-26,600	淨資產調整數
期末基金餘額	18,965,361	54,139,378	73,104,739	期末淨資產

註：