嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-1

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	69,492,000	17,133,000	201,000	16,932,000	8,423.88	57,386,486	40,948,000	16,438,486	40.14
財產收入	986,000		201,000	-201,000	-100.00	109,229	585,000	-475,771	-81.33
租金收入	184,000					105,391	184,000	-78,609	-42.72
利息收入	2,000		1,000	-1,000	-100.00	2,638	1,000	1,638	163.80
其他財產收入	800,000		200,000	-200,000	-100.00	1,200	400,000	-398,800	-99.70
政府撥入收入	68,506,000	17,133,000		17,133,000		57,277,257	40,363,000	16,914,257	41.91
公庫撥款收入	68,506,000	17,133,000		17,133,000		57,277,257	40,363,000	16,914,257	41.91
基金用途	69,492,000	1,167,756	5,023,000	-3,855,244	-76.75	34,230,587	40,948,000	-6,717,413	-16.40
國民教育計畫	69,410,000	1,167,756	5,023,000	-3,855,244	-76.75	34,230,587	40,866,000	-6,635,413	-16.24
其他	69,410,000	1,167,756	5,023,000	-3,855,244	-76.75	34,230,587	40,866,000	-6,635,413	-16.24
建築及設備計畫	82,000						82,000	-82,000	-100.00
購建固定資產	82,000						82,000	-82,000	-100.00
本期賸餘(短絀)		15,965,244	-4,822,000	20,787,244	-431.09	23,155,899		23,155,899	
期初基金餘額	1,014,417					2,488,468	1,014,417	1,474,051	145.31
解繳公庫									
期末基金餘額	1,014,417					25,644,367	1,014,417	24,629,950	2,427.99

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣新港鄉文昌國民小學

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	160,102,176	100.00	負債	2	8,906,471	5.56
流動資產	11	34,550,838	21.58	流動負債	21	8,417,893	5.26
現金	1101	34,406,483	21.49	應付款項	2102	8,417,893	5.26
銀行存款	110102	34,376,483	21.47	應付代收款	210203	8,417,893	5.26
銀行存款-縣庫存款	110102-1	25,614,367	16.00	其他負債	28	488,578	0.31
銀行存款-保管款專戶	110102-2	8,762,116	5.47	什項負債	2801	488,578	0.31
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	488,578	0.31
預付款項	1108	144,355	0.09	淨資產	3	151,195,705	94.44
預付費用	110804	144,355	0.09	淨資產	31	151,195,705	94.44
預付費用-非預算類	110804-2	144,355	0.09	淨資產	3101	151,195,705	94.44
固定資產	14	125,551,338	78.42	累積餘額	310101	130,393,443	81.44
土地	1401	68,817,493	42.98	本期賸餘	310102	20,802,262	12.99
土地	140101	68,817,493	42.98	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	55,314	0.03	合計：		160,102,176	
土地改良物	140201	12,826,386	8.01				

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 — 嘉義縣新港鄉文昌國民小學

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	-12,771,072	-7.98				
房屋建築及設備	1404	46,779,439	29.22				
房屋建築及設備	140401	85,420,637	53.35				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-38,641,198	-24.14				
機械及設備	1405	4,947,279	3.09				
機械及設備	140501	11,014,400	6.88				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,067,121	-3.79				
交通及運輸設備	1406	212,576	0.13				
交通及運輸設備	140601	818,703	0.51				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-606,127	-0.38				
雜項設備	1407	4,739,237	2.96				
雜項設備	140701	15,200,872	9.49				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,461,635	-6.53				
合計：		160,102,176					

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 — 嘉義縣新港鄉文昌國民小學

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	17,397,200	57,721,216
財產收益		109,229
財產孳息收入		108,029
其他財產收入		1,200
政府撥入收入	17,133,000	57,277,257
公庫撥款收入	17,133,000	57,277,257
其他收入	264,200	334,730
受贈收入		20,870
雜項收入	264,200	313,860
支出	1,608,302	36,918,954
人事支出	1,019,797	33,006,582
人事支出	1,019,797	33,006,582
業務支出	147,959	1,224,005
業務支出	147,959	1,224,005
折舊、折耗及攤銷	440,546	2,688,367
固定資產折舊	440,546	2,688,367
本期賸餘（短絀）	15,788,898	20,802,262
期初淨資產		130,393,443
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		151,195,705

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—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-5

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				1,167,756	5,023,000	-3,855,244	-76.75
		累計數				34,230,587	40,866,000	-6,635,413	-16.24
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	82,000	-82,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-6

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		
資產	193,763,761	65,858,786	334,730		2,688,367	125,551,338
非理財目的之長期投資						
土地	68,817,493					68,817,493
土地改良物	12,826,386	12,771,072				55,314
房屋及建築	85,420,637	37,537,198			1,104,000	46,779,439
機械及設備	10,964,740	5,380,387	49,660		686,734	4,947,279
交通及運輸設備	818,703	565,302			40,825	212,576
雜項設備	14,915,802	9,604,827	285,070		856,808	4,739,237
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—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-7

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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-8

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					

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉文昌國民小學
 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

02535-10

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		82,000			82,000	82,000					-82,000	-100.00		

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣新港鄉文昌國民小學
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	65,817,000	33,006,582	-32,810,418	-49.85
11 正式員額薪資		19,156,365	19,156,365	
113 職員薪金		18,943,785	18,943,785	
114 工員工資		212,580	212,580	
12 聘僱及兼職人員薪資		423,491	423,491	
124 兼職人員酬金		423,491	423,491	
15 獎金		4,854,716	4,854,716	
151 考績獎金		419,710	419,710	
152 年終獎金		4,435,006	4,435,006	
16 退休及卹償金		6,013,609	6,013,609	
161 職員退休及離職金		5,878,203	5,878,203	
162 工員退休及離職金		135,406	135,406	
18 福利費		2,558,401	2,558,401	
181 分擔員工保險費		1,858,351	1,858,351	
18Y 其他福利費		700,050	700,050	
2 服務費用	2,945,000	910,973	-2,034,027	-69.07
21 水電費		245,435	245,435	
212 工作場所電費		163,189	163,189	
214 工作場所水費		82,246	82,246	
22 郵電費		19,302	19,302	
221 郵費		7,867	7,867	
222 電話費		11,435	11,435	
23 旅運費		7,651	7,651	
231 國內旅費		7,651	7,651	
24 印刷裝訂與廣告費		88,875	88,875	
241 印刷及裝訂費		88,875	88,875	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣新港鄉文昌國民小學
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	%
25 修理保養及保固費		106,829	106,829	
252 一般房屋修護費		19,220	19,220	
255 機械及設備修護費		43,739	43,739	
257 雜項設備修護費		43,870	43,870	
26 保險費		2,976	2,976	
268 責任保險費		2,976	2,976	
27 一般服務費		345,346	345,346	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		390	390	
279 外包費		8,925	8,925	
27D 計時與計件人員酬金		317,031	317,031	
27F 體育活動費		19,000	19,000	
28 專業服務費		60,600	60,600	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		21,600	21,600	
28Y 其他專業服務費		39,000	39,000	
29 公共關係費		33,959	33,959	
291 公共關係費		33,959	33,959	
3 材料及用品費	642,000	304,032	-337,968	-52.64
31 使用材料費		492	492	
312 燃料		492	492	
32 用品消耗		303,540	303,540	
321 辦公(事務)用品		138,183	138,183	
322 報章雜誌		9,450	9,450	
323 農業與園藝用品及環境美化費		142,959	142,959	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		12,948	12,948	
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	82,000		-82,000	-100.00
51 購建固定資產	82,000		-82,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣新港鄉文昌國民小學
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	%
514 購置機械及設備	22,000		-22,000	-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	6,000	9,000	3,000	50.00
71 會費		1,000	1,000	
713 職業團體會費		1,000	1,000	
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	69,492,000	34,230,587	-35,261,413	-50.74

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-14

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	57,386,486	334,730	57,721,216	收入
財產收入	109,229		109,229	財產收益
政府撥入收入	57,277,257		57,277,257	政府撥入收入
其他收入		334,730	334,730	其他收入
基金用途	34,230,587	2,688,367	36,918,954	支出
用人費用	33,006,582		33,006,582	人事支出
服務費用	910,973	313,032	1,224,005	業務支出
材料及用品費	304,032	-304,032		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	9,000	-9,000		
		2,688,367	2,688,367	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	23,155,899	-2,353,637	20,802,262	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,488,468	127,904,975	130,393,443	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	25,644,367	125,551,338	151,195,705	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
25,614,367	25,614,367	0	