

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉民和國民小學

02593-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 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	51,212,000	13,424,896	2,470,000	10,954,896	443.52	41,897,242	29,185,000	12,712,242	43.56
財產收入	379,000	2,000	7,000	-5,000	-71.43	141,346	262,000	-120,654	-46.05
租金收入	237,000					137,286	160,000	-22,714	-14.20
利息收入	2,000		2,000	-2,000	-100.00	2,060	2,000	60	3.00
其他財產收入	140,000	2,000	5,000	-3,000	-60.00	2,000	100,000	-98,000	-98.00
政府撥入收入	50,828,000	13,422,896	2,463,000	10,959,896	444.98	41,755,896	28,918,000	12,837,896	44.39
公庫撥款收入	50,828,000	13,422,896	2,463,000	10,959,896	444.98	41,755,896	28,918,000	12,837,896	44.39
其他收入	5,000						5,000	-5,000	-100.00
雜項收入	5,000						5,000	-5,000	-100.00
基金用途	51,684,000	4,058,297	2,508,000	1,550,297	61.81	24,502,547	29,185,000	-4,682,453	-16.04
國民教育計畫	51,684,000	4,058,297	2,508,000	1,550,297	61.81	24,502,547	29,185,000	-4,682,453	-16.04
其他	51,684,000	4,058,297	2,508,000	1,550,297	61.81	24,502,547	29,185,000	-4,682,453	-16.04
本期賸餘(短絀)	-472,000	9,366,599	-38,000	9,404,599	-24,748.94	17,394,695		17,394,695	
期初基金餘額	524,414					2,849,241	524,414	2,324,827	443.32
解繳公庫									
期末基金餘額	52,414					20,243,936	524,414	19,719,522	3,760.30

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣番路鄉民和國民小學

平衡表

中華民國114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	118,327,318	100.00	負債	2	8,051,382	6.80
流動資產	11	28,295,318	23.91	流動負債	21	7,826,602	6.61
現金	1101	28,295,318	23.91	應付款項	2102	7,826,602	6.61
銀行存款	110102	28,266,318	23.89	應付代收款	210203	7,826,602	6.61
銀行存款-縣庫存款	110102-1	20,214,936	17.08	其他負債	28	224,780	0.19
銀行存款-保管款專戶	110102-2	8,051,382	6.80	什項負債	2801	224,780	0.19
零用及週轉金	110103	29,000	0.02	存入保證金	280104	224,780	0.19
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	110,275,936	93.20
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	110,275,936	93.20
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	110,275,936	93.20
固定資產	14	90,032,000	76.09	累積餘額	310101	91,644,296	77.45
土地改良物	1402	3,296,966	2.79	本期賸餘	310102	18,631,640	15.75
土地改良物	140201	11,213,311	9.48	淨資產調整數	310104		
累計折舊-土地改良物	140202	-7,916,345	-6.69	合計：		118,327,318	
房屋建築及設備	1404	76,909,762	65.00				
信託代理與保證資產		303,300		信託代理與保證負債		303,300	
保證品		303,300		應付保證品		303,300	

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 — 嘉義縣番路鄉民和國民小學

平衡表

中華民國114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	112,409,176	95.00				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-35,499,414	-30.00				
機械及設備	1405	4,052,127	3.42				
機械及設備	140501	12,116,338	10.24				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,064,211	-6.82				
交通及運輸設備	1406	139,047	0.12				
交通及運輸設備	140601	1,959,072	1.66				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,820,025	-1.54				
雜項設備	1407	5,634,098	4.76				
雜項設備	140701	19,286,236	16.30				
累計折舊-雜項設備	140702	-13,652,138	-11.54				
合計：		118,327,318					

信託代理與保證資產

303,300

信託代理與保證負債

303,300

保證品

303,300

應付保證品

303,300

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 — 嘉義縣番路鄉民和國民小學

收入支出表

中華民國114年6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	14,906,638	46,129,371
財產收益	94,000	1,483,806
財產孳息收入		139,346
其他財產收入	94,000	1,344,460
政府撥入收入	13,422,896	41,755,896
公庫撥款收入	13,422,896	41,755,896
		150,000
		150,000
其他收入	1,389,742	2,739,669
雜項收入	1,389,742	2,739,669
支出	4,605,591	27,497,731
人事支出	3,848,433	23,869,594
人事支出	3,848,433	23,869,594
業務支出	209,864	632,953
業務支出	209,864	632,953
折舊、折耗及攤銷	547,294	2,995,184
固定資產折舊	547,294	2,995,184
本期賸餘（短絀）	10,301,047	18,631,640
期初淨資產		91,644,296
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		110,275,936

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—嘉義縣番路鄉民和國民小學

02593-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 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				4,058,297	2,508,000	1,550,297	61.81
		累計數				24,502,547	29,185,000	-4,682,453	-16.04

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉民和國民小學

02593-6

資本資產明細表

中華民國 114 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	152,752,004	63,956,949	4,232,129		2,995,184	90,032,000
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	9,983,374	7,576,939	1,229,937		339,406	3,296,966
房屋及建築	111,096,726	34,420,079	1,312,450		1,079,335	76,909,762
機械及設備	10,716,986	7,369,413	1,399,352		694,798	4,052,127
交通及運輸設備	1,959,072	1,802,217			17,808	139,047
雜項設備	18,995,846	12,788,301	290,390		863,837	5,634,098
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—嘉義縣番路鄉民和國民小學

02593-7

資本資產明細表

中華民國 114 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—嘉義縣番路鄉民和國民小學

02593-8

長期負債明細表

中華民國 114 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－嘉義縣番路鄉民和國民小學
各項費用彙計表
中華民國114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	49,832,000	23,869,594	-25,962,406	-52.10
11 正式員額薪資		14,636,700	14,636,700	
113 職員薪金		14,198,580	14,198,580	
114 工員工資		438,120	438,120	
12 聘僱及兼職人員薪資		67,536	67,536	
124 兼職人員酬金		67,536	67,536	
15 獎金		4,061,275	4,061,275	
151 考績獎金		425,945	425,945	
152 年終獎金		3,635,330	3,635,330	
16 退休及卹償金		3,264,246	3,264,246	
161 職員退休及離職金		3,121,524	3,121,524	
162 工員退休及離職金		142,722	142,722	
18 福利費		1,839,837	1,839,837	
181 分擔員工保險費		1,528,337	1,528,337	
18Y 其他福利費		311,500	311,500	
2 服務費用	1,340,000	408,203	-931,797	-69.54
21 水電費		61,935	61,935	
212 工作場所電費		52,094	52,094	
214 工作場所水費		9,841	9,841	
23 旅運費		11,191	11,191	
231 國內旅費		11,191	11,191	
25 修理保養及保固費		32,986	32,986	
252 一般房屋修護費		9,126	9,126	
255 機械及設備修護費		8,000	8,000	
258 其他資產修護費		15,860	15,860	
27 一般服務費		253,196	253,196	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣番路鄉民和國民小學
各項費用彙計表
中華民國114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	%
27D 計時與計件人員酬金		253,196	253,196	
28 專業服務費		32,550	32,550	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		6,300	6,300	
28Y 其他專業服務費		26,250	26,250	
29 公共關係費		16,345	16,345	
291 公共關係費		16,345	16,345	
3 材料及用品費	512,000	224,750	-287,250	-56.10
32 用品消耗		224,750	224,750	
321 辦公(事務)用品		224,750	224,750	
合計	51,684,000	24,502,547	-27,181,453	-52.59

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉民和國民小學

02593-14

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 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	41,897,242	4,232,129	46,129,371	收入
財產收入	141,346	1,342,460	1,483,806	財產收益
政府撥入收入	41,755,896		41,755,896	政府撥入收入
		150,000	150,000	
其他收入		2,739,669	2,739,669	其他收入
基金用途	24,502,547	2,995,184	27,497,731	支出
用人費用	23,869,594		23,869,594	人事支出
服務費用	408,203	224,750	632,953	業務支出
材料及用品費	224,750	-224,750		
		2,995,184	2,995,184	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	17,394,695	1,236,945	18,631,640	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,849,241	88,795,055	91,644,296	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	20,243,936	90,032,000	110,275,936	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 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
20,214,936	20,214,936	0	