

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉南靖國民小學

02580-1

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	31,407,000	9,733,797	22,000	9,711,797	44,144.53	26,025,153	18,114,000	7,911,153	43.67
財產收入	34,000		20,000	-20,000	-100.00		20,000	-20,000	-100.00
利息收入	2,000		1,000	-1,000	-100.00		1,000	-1,000	-100.00
其他財產收入	32,000		19,000	-19,000	-100.00		19,000	-19,000	-100.00
政府撥入收入	31,356,000	9,733,797		9,733,797		26,024,439	18,086,000	7,938,439	43.89
公庫撥款收入	31,356,000	9,733,797		9,733,797		26,024,439	18,086,000	7,938,439	43.89
教學收入	12,000						6,000	-6,000	-100.00
學雜費收入	12,000						6,000	-6,000	-100.00
其他收入	5,000		2,000	-2,000	-100.00	714	2,000	-1,286	-64.30
雜項收入	5,000		2,000	-2,000	-100.00	714	2,000	-1,286	-64.30
基金用途	37,397,000	2,408,200		2,408,200		16,448,737	19,780,000	-3,331,263	-16.84
國民教育計畫	37,397,000	2,408,200		2,408,200		16,448,737	19,780,000	-3,331,263	-16.84
其他	37,397,000	2,408,200		2,408,200		16,448,737	19,780,000	-3,331,263	-16.84
本期賸餘(短絀)	-5,990,000	7,325,597	22,000	7,303,597	33,198.17	9,576,416	-1,666,000	11,242,416	-674.81
期初基金餘額	6,655,461					8,608,485	6,655,461	1,953,024	29.34
解繳公庫									
期末基金餘額	665,461					18,184,901	4,989,461	13,195,440	264.47

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣水上鄉南靖國民小學

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	154,729,157	100.00	負 債	2	2,659,410	1.72
流動資產	11	20,844,311	13.47	流動負債	21	2,550,310	1.65
現金	1101	20,844,311	13.47	應付款項	2102	2,550,310	1.65
銀行存款	110102	20,824,311	13.46	應付代收款	210203	2,550,310	1.65
銀行存款-縣庫存款	110102-1	18,164,901	11.74	其他負債	28	109,100	0.07
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,659,410	1.72	什項負債	2801	109,100	0.07
零用及週轉金	110103	20,000	0.01	存入保證金	280104	109,100	0.07
固定資產	14	133,884,846	86.53	淨資產	3	152,069,747	98.28
土地	1401	10,413,169	6.73	淨資產	31	152,069,747	98.28
土地	140101	10,413,169	6.73	淨資產	3101	152,069,747	98.28
土地改良物	1402	1,543,594	1.00	累積餘額	310101	159,996,625	103.40
土地改良物	140201	4,819,916	3.12	本期賸餘	310102	8,918,262	5.76
累計折舊-土地改良物	140202	-3,276,322	-2.12	淨資產調整數	310104	-16,845,140	-11.00
房屋建築及設備	1404	116,099,390	75.03	合計：		154,729,157	
房屋建築及設備	140401	166,613,189	107.68				

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 — 嘉義縣水上鄉南靖國民小學

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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-50,513,799	-32.65				
機械及設備	1405	1,716,571	1.11				
機械及設備	140501	5,866,299	3.79				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,149,728	-2.68				
交通及運輸設備	1406	284,433	0.18				
交通及運輸設備	140601	744,740	0.48				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-460,307	-0.30				
雜項設備	1407	3,827,689	2.47				
雜項設備	140701	8,730,050	5.64				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,902,361	-3.17				
合計：		154,729,157					

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 — 嘉義縣水上鄉南靖國民小學

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	9,733,797	27,855,153
財產收益		1,830,000
財產交易利益		1,785,000
其他財產收入		45,000
政府撥入收入	9,733,797	26,024,439
公庫撥款收入	9,733,797	26,024,439
其他收入		714
雜項收入		714
支出	2,790,752	18,936,891
人事支出	2,172,523	15,706,739
人事支出	2,172,523	15,706,739
業務支出	75,677	341,998
業務支出	75,677	341,998
獎補助支出	160,000	400,000
其他獎補助	160,000	400,000
財產損失		6,028
財產交易損失		6,028
折舊、折耗及攤銷	382,552	2,482,126
固定資產折舊	382,552	2,482,126
本期賸餘（短絀）	6,943,045	8,918,262
期初淨資產		159,996,625
解繳公庫		
淨資產調整數		-16,845,140
期末淨資產		152,069,747

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—嘉義縣水上鄉南靖國民小學

02580-1

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				2,408,200	0	2,408,200	0.00
		累計數				16,448,737	19,780,000	-3,331,263	-16.84

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉南靖國民小學

02580-1

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	212,828,391	61,440,251	1,785,000	17,426,028	1,862,266	133,884,846
非理財目的之長期投資						
土地	10,413,169					10,413,169
土地改良物	4,692,916	3,183,352	127,000		92,970	1,543,594
房屋及建築	184,033,189	49,627,791		17,420,000	886,008	116,099,390
機械及設備	5,485,199	3,766,431	385,310	4,210	383,297	1,716,571
交通及運輸設備	478,245	419,442	266,495		40,865	284,433
雜項設備	7,725,673	4,443,235	1,006,195	1,818	459,126	3,827,689
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 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：

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					

02580-1

單位：新臺幣元

02580-1

02580-2

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國 114 年 6 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣水上鄉南靖國民小學

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	35,574,000	15,706,739	-19,867,261	-55.85
11 正式員額薪資		8,977,622	8,977,622	
113 職員薪金		8,977,622	8,977,622	
12 聘僱及兼職人員薪資		347,221	347,221	
122 約僱職員薪金		331,140	331,140	
124 兼職人員酬金		16,081	16,081	
15 獎金		2,421,880	2,421,880	
151 考績獎金		212,770	212,770	
152 年終獎金		2,209,110	2,209,110	
16 退休及卹償金		2,995,517	2,995,517	
161 職員退休及離職金		2,995,517	2,995,517	
18 福利費		964,499	964,499	
181 分擔員工保險費		872,699	872,699	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		87,300	87,300	
2 服務費用	880,000	242,378	-637,622	-72.46
21 水電費		33,157	33,157	
212 工作場所電費		26,758	26,758	
214 工作場所水費		6,399	6,399	
22 郵電費		8,472	8,472	
221 郵費		229	229	
222 電話費		8,243	8,243	
25 修理保養及保固費		22,490	22,490	
252 一般房屋修護費		4,360	4,360	
255 機械及設備修護費		18,000	18,000	
257 雜項設備修護費		130	130	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣水上鄉南靖國民小學

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	%
27	一般服務費		113,950	113,950	
27D	計時與計件人員酬金		110,370	110,370	
27F	體育活動費		3,580	3,580	
28	專業服務費		36,038	36,038	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		8,000	8,000	
28Y	其他專業服務費		28,038	28,038	
29	公共關係費		28,271	28,271	
291	公共關係費		28,271	28,271	
3	材料及用品費	169,000	81,620	-87,380	-51.70
32	用品消耗		81,620	81,620	
321	辦公（事務）用品		80,446	80,446	
328	醫療用品（非醫療院所使用）		1,174	1,174	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	774,000	418,000	-356,000	-45.99
72	捐助、補助與獎助		400,000	400,000	
726	獎助學員生給與		400,000	400,000	
74	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		18,000	18,000	
744	慰問、照護及濟助金		18,000	18,000	
合 計		37,397,000	16,448,737	-20,948,263	-56.02

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	26,025,153	1,830,000	27,855,153	收入
財產收入		1,830,000	1,830,000	財產收益
政府撥入收入	26,024,439		26,024,439	政府撥入收入
其他收入	714		714	其他收入
基金用途	16,448,737	2,488,154	18,936,891	支出
用人費用	15,706,739		15,706,739	人事支出
服務費用	242,378	99,620	341,998	業務支出
材料及用品費	81,620	-81,620		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	18,000	-18,000		
捐助、補助與獎助	400,000		400,000	獎補助支出
		6,028	6,028	財產損失
		2,482,126	2,482,126	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	9,576,416	-658,154	8,918,262	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,608,485	151,388,140	159,996,625	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		-16,845,140	-16,845,140	淨資產調整數
期末基金餘額	18,184,901	133,884,846	152,069,747	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
18,164,901	18,164,901	0	