

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

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	15,592,000	1,947,885	701,000	1,246,885	177.87	13,398,301	11,857,000	1,541,301	13.00
財產收入	190,000					87,774	100,000	-12,226	-12.23
租金收入	189,000					86,963	99,000	-12,037	-12.16
利息收入						381		381	
其他財產收入	1,000					430	1,000	-570	-57.00
政府撥入收入	15,394,000	1,945,085	701,000	1,244,085	177.47	13,307,727	11,753,000	1,554,727	13.23
公庫撥款收入	15,394,000	1,945,085	701,000	1,244,085	177.47	13,307,727	11,753,000	1,554,727	13.23
教學收入	8,000	2,800		2,800		2,800	4,000	-1,200	-30.00
學雜費收入	8,000	2,800		2,800		2,800	4,000	-1,200	-30.00
基金用途	24,537,000	1,955,421	1,819,000	136,421	7.50	12,589,374	14,487,000	-1,897,626	-13.10
國民教育計畫	24,537,000	1,955,421	1,819,000	136,421	7.50	12,589,374	14,487,000	-1,897,626	-13.10
其他	24,537,000	1,955,421	1,819,000	136,421	7.50	12,589,374	14,487,000	-1,897,626	-13.10
本期賸餘(短絀)	-8,945,000	-7,536	-1,118,000	1,110,464	-99.33	808,927	-2,630,000	3,438,927	-130.76
期初基金餘額	9,938,597					12,327,196	9,938,597	2,388,599	24.03
解繳公庫									
期末基金餘額	993,597					13,136,123	7,308,597	5,827,526	79.74

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	78,610,686	100.00	負 債	2	4,281,343	5.45
流動資產	11	17,417,466	22.16	流動負債	21	3,607,475	4.59
現金	1101	17,343,925	22.06	應付款項	2102	3,607,475	4.59
銀行存款	110102	17,323,925	22.04	應付代收款	210203	3,607,475	4.59
銀行存款-縣庫存款	110102-1	13,116,123	16.68	其他負債	28	673,868	0.86
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,207,802	5.35	什項負債	2801	673,868	0.86
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	存入保證金	280104	673,868	0.86
預付款項	1108	73,541	0.09	淨資產	3	74,329,343	94.55
預付費用	110804	73,541	0.09	淨資產	31	74,329,343	94.55
預付費用-非預算類	110804-2	73,541	0.09	淨資產	3101	74,329,343	94.55
固定資產	14	61,193,220	77.84	累積餘額	310101	65,462,329	83.27
土地	1401	12,594,780	16.02	本期賸餘	310102	8,867,014	11.28
土地	140101	12,594,780	16.02	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	6,304,441	8.02	合計：		78,610,686	
土地改良物	140201	9,082,536	11.55				

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-土地改良物	140202	-2,778,095	-3.53				
房屋建築及設備	1404	38,995,780	49.61				
房屋建築及設備	140401	64,814,775	82.45				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-25,818,995	-32.84				
機械及設備	1405	1,009,197	1.28				
機械及設備	140501	3,732,557	4.75				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,723,360	-3.46				
交通及運輸設備	1406	190,383	0.24				
交通及運輸設備	140601	396,292	0.50				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-205,909	-0.26				
雜項設備	1407	2,098,639	2.67				
雜項設備	140701	5,149,812	6.55				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,051,173	-3.88				
合計：		78,610,686					

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114年6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	4,727,908	22,848,850
財產收益		87,774
財產孳息收入		87,344
其他財產收入		430
政府撥入收入	1,945,085	13,307,727
公庫撥款收入	1,945,085	13,307,727
		36,000
		36,000
	2,800	2,800
教學收入	2,800	2,800
學雜費收入	2,780,023	9,414,549
其他收入	2,780,023	9,414,549
雜項收入	2,212,272	13,981,836
支出	1,841,138	11,841,687
人事支出	1,841,138	11,841,687
業務支出	110,283	731,687
業務支出	110,283	731,687
獎補助支出	4,000	16,000
其他獎補助	4,000	16,000
財產損失		160
財產交易損失		160
折舊、折耗及攤銷	256,851	1,392,302
固定資產折舊	256,851	1,392,302

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114年6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	2,515,636	8,867,014
期初淨資產		65,462,329
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		74,329,343

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

02564-6

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				1,955,421	1,819,000	136,421	7.50
		累計數				12,589,374	14,487,000	-1,897,626	-13.10

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 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	86,336,203	33,201,070	9,450,549	16,000	1,376,462	61,193,220
非理財目的之長期投資						12,594,780
土地	12,594,780					6,304,441
土地改良物	2,588,010	2,563,775	6,494,526		214,320	38,995,780
房屋及建築	62,034,752	25,265,516	2,780,023		553,479	1,009,197
機械及設備	3,592,557	2,439,628	140,000		283,732	190,383
交通及運輸設備	376,292	200,688	36,000	16,000	5,221	2,098,639
雜項設備	5,149,812	2,731,463			319,710	
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

02564-8

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					

中華民國 114 年 6 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

02564-11

[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	22,644,000	11,841,687	-10,802,313	-47.70
11 正式員額薪資		6,082,923	6,082,923	
113 職員薪金		5,863,863	5,863,863	
114 工員工資		219,060	219,060	
12 聘僱及兼職人員薪資		327,657	327,657	
122 約僱職員薪金		310,333	310,333	
124 兼職人員酬金		17,324	17,324	
15 獎金		1,577,908	1,577,908	
151 考績獎金		289,240	289,240	
152 年終獎金		1,288,668	1,288,668	
16 退休及卹償金		3,031,497	3,031,497	
161 職員退休及離職金		2,818,956	2,818,956	
162 工員退休及離職金		212,541	212,541	
18 福利費		821,702	821,702	
181 分擔員工保險費		711,002	711,002	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		106,200	106,200	
2 服務費用	810,000	412,963	-397,037	-49.02
21 水電費		53,300	53,300	
212 工作場所電費		37,187	37,187	
214 工作場所水費		16,113	16,113	
23 旅運費		15,352	15,352	
231 國內旅費		15,352	15,352	
25 修理保養及保固費		26,660	26,660	
255 機械及設備修護費		11,000	11,000	
257 雜項設備修護費		15,660	15,660	

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		248,000	248,000	
27D 計時與計件人員酬金		248,000	248,000	
28 專業服務費		38,300	38,300	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		18,300	18,300	
28Y 其他專業服務費		20,000	20,000	
29 公共關係費		31,351	31,351	
291 公共關係費		31,351	31,351	
3 材料及用品費	294,000	43,524	-250,476	-85.20
32 用品消耗		43,524	43,524	
321 辦公(事務)用品		22,524	22,524	
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	265,200	-469,800	-63.92
44 交通及運輸設備租金		265,200	265,200	
442 車租		265,200	265,200	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	54,000	26,000	-28,000	-51.85
72 捐助、補助與獎助		16,000	16,000	
726 獎助學員生給與		16,000	16,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		10,000	10,000	
744 慰問、照護及濟助金		10,000	10,000	
合計	24,537,000	12,589,374	-11,947,626	-48.69

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

02564-15

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	13,398,301	9,450,549	22,848,850	收入
財產收入	87,774		87,774	財產收益
政府撥入收入	13,307,727		13,307,727	政府撥入收入
		36,000	36,000	
教學收入	2,800		2,800	教學收入
其他收入		9,414,549	9,414,549	其他收入
基金用途	12,589,374	1,392,462	13,981,836	支出
用人費用	11,841,687		11,841,687	人事支出
服務費用	412,963	318,724	731,687	業務支出
材料及用品費	43,524	-43,524		
租金、償債、利息及相關手續費	265,200	-265,200		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	10,000	-10,000		
捐助、補助與獎助	16,000		16,000	獎補助支出
		160	160	財產損失
		1,392,302	1,392,302	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	808,927	8,058,087	8,867,014	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	12,327,196	53,135,133	65,462,329	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	13,136,123	61,193,220	74,329,343	期末淨資產

註：