

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉頂國民小學

02598-1

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	法 定 預 算 數	本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數		比 較 增 減	
		實 際 數	預 算 數	金 額	%
基金來源	22,830,000	6,292,569		6,292,569	
財產收入	132,000				
租金收入	85,000				
利息收入	1,000				
其他財產收入	46,000				
政府撥入收入	22,693,000	6,292,569		6,292,569	
公庫撥款收入	22,693,000	6,292,569		6,292,569	
教學收入	5,000				
學雜費收入	5,000				
其他收入					
雜項收入					
基金用途	27,486,000	1,971,498		1,971,498	
國民教育計畫	27,486,000	1,971,498		1,971,498	
其他	27,486,000	1,971,498		1,971,498	
本期賸餘(短絀)	-4,656,000	4,321,071		4,321,071	
期初基金餘額	5,172,855				
解繳公庫					
期末基金餘額	516,855	14,686,707	2,383,855	12,302,852	516.09

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

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	33,612,201	100.00	負債	2	2,857,872	8.50
流動資產	11	17,544,579	52.20	流動負債	21	2,777,972	8.26
現金	1101	17,529,179	52.15	應付款項	2102	2,777,972	8.26
銀行存款	110102	17,499,179	52.06	應付代收款	210203	2,777,972	8.26
銀行存款-縣庫存款	110102-1	14,656,707	43.61	其他負債	28	79,900	0.24
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,842,472	8.46	什項負債	2801	79,900	0.24
零用及週轉金	110103	30,000	0.09	存入保證金	280104	79,900	0.24
預付款項	1108	15,400	0.05	淨資產	3	30,754,329	91.50
預付費用	110804	15,400	0.05	淨資產	31	30,754,329	91.50
預付費用-非預算類	110804-2	15,400	0.05	淨資產	3101	30,754,329	91.50
固定資產	14	16,067,622	47.80	累積餘額	310101	24,559,511	73.07
土地改良物	1402	60,780	0.18	本期賸餘	310102	6,194,818	18.43
土地改良物	140201	5,947,596	17.69	淨資產調整數	310104	33,612,201	
累計折舊-土地改良物	140202	-5,886,816	-17.51	合計：			
房屋建築及設備	1404	12,853,188	38.24				

信託代理與保證資產 0 信託代理與保證負債

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－嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

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	40,683,667	121.04				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-27,830,479	-82.80				
機械及設備	1405	1,489,851	4.43				
機械及設備	140501	6,399,604	19.04				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,909,753	-14.61				
交通及運輸設備	1406	214,943	0.64				
交通及運輸設備	140601	1,526,810	4.54				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,311,867	-3.90				
雜項設備	1407	1,448,860	4.31				
雜項設備	140701	9,171,765	27.29				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,722,905	-22.98				
合計：		33,612,201					

信託代理與保證資產 0 信託代理與保證負債

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 — 嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

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		
財產收益		19,916,037
利息收入		138,406
財產收入		32,760
其他財產收入		105,646
政府撥入收入	6,292,569	18,679,211
公庫撥款收入	6,292,569	18,679,211
		1,028,609
		1,028,609
		4,000
教學收入		4,000
學雜費收入	41,500	65,811
其他收入	41,500	65,811
雜項收入		
支出		
人事支出	2,117,627	13,721,219
人事支出	1,689,064	10,836,864
業務支出	1,689,064	10,836,864
補助支出	205,112	602,087
其他獎補捐助	205,112	602,087
財產損失	55,000	275,000
財產損失	55,000	275,000
折舊、折耗及攤銷		5,315
折舊、折耗及攤銷	146,129	5,315
固定資產折舊	146,129	1,905,615
其他支出	22,322	1,905,615
其他支出	22,322	96,338
	22,322	96,338

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

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)		
期初淨資產		6,194,818
解繳公庫	4,216,442	24,559,511
淨資產調整數		
期末淨資產		30,754,329

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——嘉義縣番路鄉頂國民小學

02598-1

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						
非理財目的之長期投資	63,102,209	46,282,430	1,158,773	531,540	1,379,390	16,067,622
土地						
土地改良物	4,918,987	4,857,308	1,028,609		1,029,508	60,780
房屋及建築	40,644,667	27,415,760	39,000		414,719	12,853,188
機械及設備	6,399,604	4,654,255			255,498	1,489,851
交通及運輸設備	1,967,550	1,725,430	28,000	468,740	-413,563	214,943
雜項設備	9,171,401	7,629,677	63,164	62,800	93,228	1,448,860
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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

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				
11 正式員額薪資	23,821,000	10,836,864	-12,984,136	-54.51
113 職員薪資		6,935,844	6,935,844	
12 聘僱及兼職人員薪資		6,935,844	6,935,844	
122 約僱職員薪資		343,285	343,285	
124 兼職人員酬金		310,350	310,350	
15 獎金		32,935	32,935	
151 考績獎金		1,814,931	1,814,931	
152 年終獎金		129,934	129,934	
16 退休及卹償金		1,684,997	1,684,997	
161 職員退休及離職金		915,226	915,226	
162 工員退休及離職金		915,094	915,094	
18 福利費		132	132	
181 分擔員工保險費		827,578	827,578	
18Y 其他福利費		769,804	769,804	
2 服務費用	1,134,000	57,774	57,774	
21 水電費		489,112	489,112	
212 工作場所電費		89,928	89,928	
213 宿舍電費		45,932	45,932	
214 工作場所水費		43,073	43,073	
22 郵電費		923	923	
221 郵費		9,063	9,063	
222 電話費		1,800	1,800	
23 旅運費		7,263	7,263	
231 國內旅費		20,487	20,487	
25 修理保養及保固費		20,487	20,487	
		65,481	65,481	
			-644,888	-56.87

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉頂國民小學

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	%
252 一般房屋修護費		20,916	20,916	
255 機械及設備修護費		27,700	27,700	
256 交通及運輸設備修護費		16,865	16,865	
27 一般服務費		224,958	224,958	
27D 計時與計件人員酬金		213,753	213,753	
27F 體育活動費		11,205	11,205	
28 專業服務費		50,220	50,220	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		26,220	26,220	
28Y 其他專業服務費		24,000	24,000	
29 公共關係費		28,975	28,975	
291 公共關係費		28,975	28,975	
3 材料及用品費	332,000	97,745	-234,255	-70.56
31 使用材料費		12,796	12,796	
312 燃料		12,796	12,796	
32 用品消耗		84,949	84,949	
321 辦公(事務)用品		84,949	84,949	
6 稅捐及規費(強制費)	17,000	11,230	-5,770	-33.94
64 消費與行為稅		11,230	11,230	
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	510,000	279,000	-231,000	-45.29
72 捐助、補助與獎助		275,000	275,000	
726 獎助學員生給與		275,000	275,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	
744 慰問、照護及補助金		4,000	4,000	
9 其他	1,672,000	96,338	-1,575,662	-94.24
91 其他支出		96,338	96,338	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

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	%
91Y 其他 合 計	27,486,000	96,338 11,810,289	96,338 -15,675,711	-57.03

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉頂國民小學

02598-1

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	18,757,264	1,158,773	19,916,037	收入
財產收入	69,742	68,664	138,406	財產收益
政府撥入收入	18,679,211		18,679,211	政府撥入收入
教學收入	4,000	1,028,609	1,028,609	教學收入
其他收入	4,311	61,500	4,000	其他收入
基金用途	11,810,289	1,910,930	13,721,219	支出
用人費用	10,836,864		10,836,864	人事支出
服務費用	489,112	112,975	602,087	業務支出
材料及用品費	97,745	-97,745		
稅捐及規費(強制費)	11,230	-11,230		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
捐助、補助與獎助	275,000		275,000	獎補助支出
其他	96,338	5,315	5,315	財產損失
本期賸餘(短絀)	6,946,975	1,905,615	1,905,615	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	7,739,732	-752,157	96,338	其他支出
解繳公庫		16,819,779	6,194,818	本期賸餘(短絀)
期末基金餘額	14,686,707		24,559,511	期初淨資產
		16,067,622	30,754,329	解繳公庫
				淨資產調整數
				期末淨資產

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

02598-2

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
------	-------	-----	------	------

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉頂頂國民小學

02598-1

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
14,656,707	14,656,707	0	OK