

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 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	71,951,000	19,971,507	251,000	19,720,507	7,856.78	58,466,947	41,338,000	17,128,947	41.44
財產收入	986,000	114	251,000	-250,886	-99.95	81,554	501,000	-419,446	-83.72
財產處分收入		114		114		114		114	
租金收入	184,000		50,000	-50,000	-100.00	81,440	100,000	-18,560	-18.56
利息收入	2,000		1,000	-1,000	-100.00		1,000	-1,000	-100.00
其他財產收入	800,000		200,000	-200,000	-100.00		400,000	-400,000	-100.00
政府撥入收入	70,965,000	19,971,393		19,971,393		58,385,393	40,837,000	17,548,393	42.97
公庫撥款收入	70,965,000	19,971,393		19,971,393		58,385,393	40,837,000	17,548,393	42.97
基金用途	74,191,000	5,268,304	5,149,000	119,304	2.32	35,049,390	42,655,000	-7,605,610	-17.83
國民教育計畫	74,091,000	5,268,304	5,149,000	119,304	2.32	35,049,390	42,555,000	-7,505,610	-17.64
其他	74,091,000	5,268,304	5,149,000	119,304	2.32	35,049,390	42,555,000	-7,505,610	-17.64
建築及設備計畫	100,000						100,000	-100,000	-100.00
購建固定資產	100,000						100,000	-100,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-2,240,000	14,703,203	-4,898,000	19,601,203	-400.19	23,417,557	-1,317,000	24,734,557	-1,878.10
期初基金餘額	2,488,468					1,792,318	2,488,468	-696,150	-27.98
解繳公庫									
期末基金餘額	248,468					25,209,875	1,171,468	24,038,407	2,051.99

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	158,680,798	100.00	負 債	2	9,584,410	6.04
流動資產	11	34,794,285	21.93	流動負債	21	9,066,905	5.71
現金	1101	34,794,285	21.93	應付款項	2102	9,066,905	5.71
銀行存款	110102	34,764,285	21.91	應付代收款	210203	9,066,905	5.71
銀行存款-縣庫存款	110102-1	25,179,875	15.87	其他負債	28	517,505	0.33
銀行存款-保管款專戶	110102-2	9,584,410	6.04	什項負債	2801	517,505	0.33
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	517,505	0.33
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	149,096,388	93.96
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	149,096,388	93.96
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	149,096,388	93.96
固定資產	14	123,886,513	78.07	累積餘額	310101	127,996,845	80.66
土地	1401	68,817,493	43.37	本期賸餘	310102	21,099,543	13.30
土地	140101	68,817,493	43.37	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	55,314	0.03	合計：		158,680,798	
土地改良物	140201	12,826,386	8.08				

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	-12,771,072	-8.05				
房屋建築及設備	1404	45,108,796	28.43				
房屋建築及設備	140401	86,091,354	54.25				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-40,982,558	-25.83				
機械及設備	1405	4,561,840	2.87				
機械及設備	140501	11,908,000	7.50				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,346,160	-4.63				
交通及運輸設備	1406	395,920	0.25				
交通及運輸設備	140601	1,025,703	0.65				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-629,783	-0.40				
雜項設備	1407	4,947,150	3.12				
雜項設備	140701	17,014,915	10.72				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,067,765	-7.61				
合計：		158,680,798					

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114年6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	20,016,507	59,053,505
財產收益	114	81,554
財產孳息收入		81,440
廢舊物品售價收入	114	114
政府撥入收入	19,971,393	58,385,393
公庫撥款收入	19,971,393	58,385,393
其他收入	45,000	586,558
雜項收入	45,000	586,558
支出	5,723,510	37,953,962
人事支出	5,058,845	33,944,836
人事支出	5,058,845	33,944,836
業務支出	209,459	1,104,554
業務支出	209,459	1,104,554
財產損失	732	1,386
財產交易損失	732	1,386
折舊、折耗及攤銷	454,474	2,903,186
固定資產折舊	454,474	2,903,186
本期賸餘（短絀）	14,292,997	21,099,543
期初淨資產		127,996,845
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		149,096,388

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 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				5,268,304	5,149,000	119,304	2.32
		累計數				35,049,390	42,555,000	-7,505,610	-17.64
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	100,000	-100,000	-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 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	197,235,928	71,031,401	586,558	138,635	2,765,937	123,886,513
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	85,809,074	39,750,408	282,280		1,232,150	45,108,796
機械及設備	11,995,400	6,669,969		87,400	676,191	4,561,840
交通及運輸設備	1,025,703	582,053			47,730	395,920
雜項設備	16,761,872	11,257,899	304,278	51,235	809,866	4,947,150
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					

02535-9

[illegible]

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 114 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		100,000			100,000	100,000					-100,000	-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	70,492,000	33,944,836	-36,547,164	-51.85
11 正式員額薪資		19,989,272	19,989,272	
113 職員薪金		19,770,212	19,770,212	
114 工員工資		219,060	219,060	
12 聘僱及兼職人員薪資		461,066	461,066	
124 兼職人員酬金		461,066	461,066	
15 獎金		5,117,553	5,117,553	
151 考績獎金		460,700	460,700	
152 年終獎金		4,656,853	4,656,853	
16 退休及卹償金		6,065,336	6,065,336	
161 職員退休及離職金		5,922,777	5,922,777	
162 工員退休及離職金		142,559	142,559	
18 福利費		2,311,609	2,311,609	
181 分擔員工保險費		1,911,359	1,911,359	
183 傷病醫藥費		22,500	22,500	
18Y 其他福利費		377,750	377,750	
2 服務費用	2,980,000	899,123	-2,080,877	-69.83
21 水電費		281,729	281,729	
212 工作場所電費		172,908	172,908	
214 工作場所水費		108,821	108,821	
22 郵電費		15,112	15,112	
221 郵費		4,708	4,708	
222 電話費		10,404	10,404	
23 旅運費		31,657	31,657	
231 國內旅費		31,657	31,657	
24 印刷裝訂與廣告費		44,098	44,098	

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	%
241	印刷及裝訂費		44,098	44,098	
25	修理保養及保固費		113,592	113,592	
255	機械及設備修護費		68,507	68,507	
257	雜項設備修護費		43,286	43,286	
258	其他資產修護費		1,799	1,799	
26	保險費		2,705	2,705	
268	責任保險費		2,705	2,705	
27	一般服務費		319,900	319,900	
276	佣金、匯費、經理費及手續費		330	330	
279	外包費		8,925	8,925	
27D	計時與計件人員酬金		289,645	289,645	
27F	體育活動費		21,000	21,000	
28	專業服務費		60,550	60,550	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		15,550	15,550	
28Y	其他專業服務費		45,000	45,000	
29	公共關係費		29,780	29,780	
291	公共關係費		29,780	29,780	
3	材料及用品費	607,000	196,431	-410,569	-67.64
31	使用材料費		799	799	
312	燃料		799	799	
32	用品消耗		195,632	195,632	
321	辦公（事務）用品		149,493	149,493	
322	報章雜誌		5,850	5,850	
323	農業與園藝用品及環境美化費		32,525	32,525	
328	醫療用品（非醫療院所使用）		5,764	5,764	
32Y	其他用品消耗		2,000	2,000	

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	%
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	100,000		-100,000	-100.00
51 購建固定資產	100,000		-100,000	-100.00
514 購置機械及設備	50,000		-50,000	-100.00
516 購置雜項設備	50,000		-50,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	9,000	-3,000	-25.00
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	74,191,000	35,049,390	-39,141,610	-52.76

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	58,466,947	586,558	59,053,505	收入
財產收入	81,554		81,554	財產收益
政府撥入收入	58,385,393		58,385,393	政府撥入收入
其他收入		586,558	586,558	其他收入
基金用途	35,049,390	2,904,572	37,953,962	支出
用人費用	33,944,836		33,944,836	人事支出
服務費用	899,123	205,431	1,104,554	業務支出
材料及用品費	196,431	-196,431		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	9,000	-9,000		
		1,386	1,386	財產損失
		2,903,186	2,903,186	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	23,417,557	-2,318,014	21,099,543	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,792,318	126,204,527	127,996,845	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	25,209,875	123,886,513	149,096,388	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
25,179,875	25,179,875	0	