

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉復興國民小學

02538-1

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	27,393,000	7,389,016	1,935,000	5,454,016	281.86	22,554,794	15,975,000	6,579,794	41.19
財產收入	84,000		1,000	-1,000	-100.00	47,136	42,000	5,136	12.23
財產處分收入						1,000		1,000	
租金收入	83,000					44,599	41,000	3,599	8.78
利息收入	1,000		1,000	-1,000	-100.00	1,537	1,000	537	53.70
政府撥入收入	27,299,000	7,384,569	1,934,000	5,450,569	281.83	22,503,211	15,928,000	6,575,211	41.28
公庫撥款收入	27,299,000	7,384,569	1,934,000	5,450,569	281.83	22,503,211	15,928,000	6,575,211	41.28
教學收入	10,000	4,447		4,447		4,447	5,000	-553	-11.06
學雜費收入	10,000	4,447		4,447		4,447	5,000	-553	-11.06
基金用途	28,170,000	2,182,335	1,993,000	189,335	9.50	13,797,459	16,383,000	-2,585,541	-15.78
國民教育計畫	28,170,000	2,182,335	1,993,000	189,335	9.50	13,797,459	16,383,000	-2,585,541	-15.78
其他	28,170,000	2,182,335	1,993,000	189,335	9.50	13,797,459	16,383,000	-2,585,541	-15.78
本期賸餘(短絀)	-777,000	5,206,681	-58,000	5,264,681	-9,077.04	8,757,335	-408,000	9,165,335	-2,246.41
期初基金餘額	862,894					1,695,059	862,894	832,165	96.44
解繳公庫									
期末基金餘額	85,894					10,452,394	454,894	9,997,500	2,197.76

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣新港鄉復興國民小學

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	42,185,545	100.00	負債	2	3,963,390	9.40
流動資產	11	14,415,784	34.17	流動負債	21	3,807,090	9.02
現金	1101	14,395,784	34.12	應付款項	2102	3,807,090	9.02
銀行存款	110102	14,375,784	34.08	應付帳款	210202	-42,080	-0.10
銀行存款-縣庫存款	110102-1	10,432,394	24.73	應付代收款	210203	3,849,170	9.12
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,943,390	9.35	其他負債	28	156,300	0.37
零用及週轉金	110103	20,000	0.05	什項負債	2801	156,300	0.37
預付款項	1108	20,000	0.05	存入保證金	280104	156,300	0.37
預付費用	110804	20,000	0.05	淨資產	3	38,222,155	90.60
預付費用-非預算類	110804-2	20,000	0.05	淨資產	31	38,222,155	90.60
固定資產	14	27,769,761	65.83	淨資產	3101	38,222,155	90.60
土地改良物	1402	1,399,615	3.32	累積餘額	310101	30,659,624	72.68
土地改良物	140201	6,147,337	14.57	本期賸餘	310102	7,562,531	17.93
累計折舊-土地改良物	140202	-4,747,722	-11.25	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	22,459,613	53.24	合計：		42,185,545	

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 — 嘉義縣新港鄉復興國民小學

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	33,877,604	80.31				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-11,417,991	-27.07				
機械及設備	1405	1,575,079	3.73				
機械及設備	140501	5,090,511	12.07				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,515,432	-8.33				
交通及運輸設備	1406	153,278	0.36				
交通及運輸設備	140601	297,150	0.70				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-143,872	-0.34				
雜項設備	1407	2,182,176	5.17				
雜項設備	140701	5,864,255	13.90				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,682,079	-8.73				
合計：		42,185,545					

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 — 嘉義縣新港鄉復興國民小學

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	7,389,016	22,753,208
財產收益		68,586
財產孳息收入		46,136
廢舊物品售價收入		1,000
其他財產收入		21,450
政府撥入收入	7,384,569	22,503,211
公庫撥款收入	7,384,569	22,503,211
教學收入	4,447	4,447
學雜費收入	4,447	4,447
其他收入		176,964
受贈收入		176,964
支出	2,407,587	15,190,677
人事支出	2,115,474	13,456,565
人事支出	2,115,474	13,456,565
業務支出	66,861	340,894
業務支出	66,861	340,894
財產損失		41,691
財產交易損失		41,691
折舊、折耗及攤銷	225,252	1,351,527
固定資產折舊	225,252	1,351,527
本期賸餘（短絀）	4,981,429	7,562,531
期初淨資產		30,659,624
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		38,222,155

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—嘉義縣新港鄉復興國民小學

02538-1

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				2,182,335	1,993,000	189,335	9.50
		累計數				13,797,459	16,383,000	-2,585,541	-15.78

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉復興國民小學

02538-1

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	51,941,454	22,976,889	198,414	863,011	530,207	27,769,761
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	6,147,337	4,593,897			153,825	1,399,615
房屋及建築	33,856,154	10,946,787	21,450		471,204	22,459,613
機械及設備	5,252,232	3,576,139	146,964	308,685	-60,707	1,575,079
交通及運輸設備	412,172	211,888		115,022	-68,016	153,278
雜項設備	6,273,559	3,648,178	30,000	439,304	33,901	2,182,176
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—嘉義縣新港鄉復興國民小學

02538-2

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					

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣新港鄉復興國民小學
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	27,152,000	13,456,565	-13,695,435	-50.44
11 正式員額薪資		7,721,242	7,721,242	
113 職員薪金		7,721,242	7,721,242	
12 聘僱及兼職人員薪資		418,608	418,608	
122 約僱職員薪金		377,058	377,058	
124 兼職人員酬金		41,550	41,550	
15 獎金		2,130,890	2,130,890	
151 考績獎金		183,610	183,610	
152 年終獎金		1,947,280	1,947,280	
16 退休及卹償金		2,360,481	2,360,481	
161 職員退休及離職金		2,360,481	2,360,481	
18 福利費		825,344	825,344	
181 分擔員工保險費		706,744	706,744	
18Y 其他福利費		118,600	118,600	
2 服務費用	735,000	280,447	-454,553	-61.84
21 水電費		45,367	45,367	
212 工作場所電費		38,991	38,991	
214 工作場所水費		6,376	6,376	
23 旅運費		3,136	3,136	
231 國內旅費		3,136	3,136	
25 修理保養及保固費		26,150	26,150	
252 一般房屋修護費		11,150	11,150	
255 機械及設備修護費		15,000	15,000	
26 保險費		3,000	3,000	
263 機械及設備保險費		3,000	3,000	
27 一般服務費		137,824	137,824	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣新港鄉復興國民小學
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		126,424	126,424	
27F 體育活動費		11,400	11,400	
28 專業服務費		38,200	38,200	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		17,200	17,200	
28Y 其他專業服務費		21,000	21,000	
29 公共關係費		26,770	26,770	
291 公共關係費		26,770	26,770	
3 材料及用品費	277,000	56,447	-220,553	-79.62
32 用品消耗		56,447	56,447	
321 辦公(事務)用品		56,447	56,447	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	4,000	-2,000	-33.33
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
合計	28,170,000	13,797,459	-14,372,541	-51.02

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉復興國民小學

02538-1

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	22,554,794	198,414	22,753,208	收入
財產收入	47,136	21,450	68,586	財產收益
政府撥入收入	22,503,211		22,503,211	政府撥入收入
教學收入	4,447		4,447	教學收入
其他收入		176,964	176,964	其他收入
基金用途	13,797,459	1,393,218	15,190,677	支出
用人費用	13,456,565		13,456,565	人事支出
服務費用	280,447	60,447	340,894	業務支出
材料及用品費	56,447	-56,447		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		41,691	41,691	財產損失
		1,351,527	1,351,527	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	8,757,335	-1,194,804	7,562,531	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,695,059	28,964,565	30,659,624	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	10,452,394	27,769,761	38,222,155	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
10,432,394	10,432,394	0	

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單
114/06/01-114/06/30

02538 復興國小

列印日期：114/07/08

頁次：1/1

科目編號	科目名稱	登帳日期	憑證編號	收件編號	本月分配	資料種類	金額	累計分配	累計支付	餘額
11450253880030100	地方教育發展基金					上期結餘		16,860,837	11,635,124	5,225,713
11450253880030100	地方教育發展基金	114/06/02	00027	0600099		支付數	265,519	16,860,837	11,900,643	4,960,194
11450253880030100	地方教育發展基金	114/06/02	00026	0600206		支付數	1,803,985	16,860,837	13,704,628	3,156,209
11450253880030100	地方教育發展基金	114/06/03	14058840140323		228,569	收入數		17,089,406	13,704,628	3,384,778
11450253880030100	地方教育發展基金	114/06/04	00028	0600653		支付數	48,000	17,089,406	13,752,628	3,336,778
11450253880030100	地方教育發展基金	114/06/11	00029	0601134		支付數	16,244	17,089,406	13,768,872	3,320,534
11450253880030100	地方教育發展基金	114/06/17	14057540140638		4,447	收入數		17,093,853	13,768,872	3,324,981
11450253880030100	地方教育發展基金	114/06/20	14050540140952		7,156,000	收入數		24,249,853	13,768,872	10,480,981
11450253880030100	地方教育發展基金	114/06/20	00030	0601856		支付數	17,521	24,249,853	13,786,393	10,463,460
11450253880030100	地方教育發展基金	114/06/27	00031	0602297		支付數	31,066	24,249,853	13,817,459	10,432,394
	小計				7,389,016		2,182,335			