

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉大崙國民小學

02574-1

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	49,749,000	10,727,168		10,727,168		43,617,458	33,828,000	9,789,458	28.94
財產收入	255,000					127,290		127,290	
租金收入	236,000					127,290		127,290	
利息收入	4,000								
其他財產收入	15,000								
政府撥入收入	49,492,000	10,727,168		10,727,168		43,490,168	33,828,000	9,662,168	28.56
公庫撥款收入	49,492,000	10,727,168		10,727,168		43,490,168	33,828,000	9,662,168	28.56
其他收入	2,000								
雜項收入	2,000								
基金用途	52,526,000	3,269,200		3,269,200		24,804,810	33,828,000	-9,023,190	-26.67
國民教育計畫	52,376,000	3,269,200		3,269,200		24,804,810	33,752,000	-8,947,190	-26.51
其他	52,376,000	3,269,200		3,269,200		24,804,810	33,752,000	-8,947,190	-26.51
建築及設備計畫	150,000						76,000	-76,000	-100.00
購建固定資產	150,000						76,000	-76,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-2,777,000	7,457,968		7,457,968		18,812,648		18,812,648	
期初基金餘額	3,084,837					5,025,124	3,084,837	1,940,287	62.90
解繳公庫									
期末基金餘額	307,837					23,837,772	3,084,837	20,752,935	672.74

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣水上鄉大崙國民小學

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	97,962,251	100.00	負債	2	3,572,565	3.65
流動資產	11	27,410,337	27.98	流動負債	21	3,467,335	3.54
現金	1101	27,410,337	27.98	應付款項	2102	3,467,335	3.54
銀行存款	110102	27,410,337	27.98	應付代收款	210203	3,467,335	3.54
銀行存款-縣庫存款	110102-1	23,837,772	24.33	其他負債	28	105,230	0.11
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,572,565	3.65	什項負債	2801	105,230	0.11
固定資產	14	70,551,914	72.02	存入保證金	280104	105,230	0.11
土地	1401	18,636,488	19.02	淨資產	3	94,389,686	96.35
土地	140101	18,636,488	19.02	淨資產	31	94,389,686	96.35
土地改良物	1402	1,030,745	1.05	淨資產	3101	94,389,686	96.35
土地改良物	140201	3,858,225	3.94	累積餘額	310101	76,592,681	78.19
累計折舊-土地改良物	140202	-2,827,480	-2.89	本期賸餘	310102	17,797,005	18.17
房屋建築及設備	1404	43,159,269	44.06	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	140401	83,338,785	85.07	合計：		97,962,251	

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 — 嘉義縣水上鄉大崙國民小學

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	-40,179,516	-41.02				
機械及設備	1405	2,969,393	3.03				
機械及設備	140501	12,382,501	12.64				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,413,108	-9.61				
交通及運輸設備	1406	97,337	0.10				
交通及運輸設備	140601	1,983,024	2.02				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,885,687	-1.92				
雜項設備	1407	4,658,682	4.76				
雜項設備	140701	9,013,736	9.20				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,355,054	-4.45				
合計：		97,962,251					

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 — 嘉義縣水上鄉大崙國民小學

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	10,787,168	44,292,446
財產收益		194,788
財產孳息收入		127,290
其他財產收入		67,498
政府撥入收入	10,727,168	43,490,168
公庫撥款收入	10,727,168	43,490,168
其他收入	60,000	607,490
雜項收入	60,000	607,490
支出	3,515,039	26,495,441
人事支出	3,228,351	24,285,046
人事支出	3,228,351	24,285,046
業務支出	40,849	519,764
業務支出	40,849	519,764
折舊、折耗及攤銷	245,839	1,690,631
固定資產折舊	245,839	1,690,631
本期賸餘（短絀）	7,272,129	17,797,005
期初淨資產		76,592,681
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		94,389,686

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—嘉義縣水上鄉大崙國民小學

02574-1

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				3,269,200	0	3,269,200	0.00
		累計數				24,804,810	33,752,000	-8,947,190	-26.51
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	76,000	-76,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉大崙國民小學

02574-1

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	128,537,771	56,970,214	674,988		1,690,631	70,551,914
非理財目的之長期投資						
土地	18,636,488					18,636,488
土地改良物	3,858,225	2,731,261			96,219	1,030,745
房屋及建築	82,993,295	39,334,728	345,490		844,788	43,159,269
機械及設備	12,061,501	8,879,164	321,000		533,944	2,969,393
交通及運輸設備	1,983,024	1,871,290			14,397	97,337
雜項設備	9,005,238	4,153,771	8,498		201,283	4,658,682
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—嘉義縣水上鄉大崙國民小學

02574-2

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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉大崙國民小學

02574-2

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

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		150,000			150,000	76,000						-76,000	-100.00	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣水上鄉大崙國民小學
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	50,768,000	24,285,046	-26,482,954	-52.16
11 正式員額薪資		14,936,689	14,936,689	
113 職員薪金		14,498,569	14,498,569	
114 工員工資		438,120	438,120	
12 聘僱及兼職人員薪資		62,712	62,712	
124 兼職人員酬金		62,712	62,712	
15 獎金		3,928,692	3,928,692	
151 考績獎金		505,860	505,860	
152 年終獎金		3,422,832	3,422,832	
16 退休及卹償金		3,561,544	3,561,544	
161 職員退休及離職金		3,468,270	3,468,270	
162 工員退休及離職金		93,274	93,274	
18 福利費		1,795,409	1,795,409	
181 分擔員工保險費		1,440,109	1,440,109	
18Y 其他福利費		355,300	355,300	
2 服務費用	1,438,000	495,533	-942,467	-65.54
21 水電費		31,305	31,305	
212 工作場所電費		23,440	23,440	
214 工作場所水費		7,865	7,865	
22 郵電費		6,466	6,466	
222 電話費		6,466	6,466	
23 旅運費		1,598	1,598	
231 國內旅費		1,598	1,598	
24 印刷裝訂與廣告費		23,014	23,014	
241 印刷及裝訂費		23,014	23,014	
25 修理保養及保固費		42,300	42,300	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣水上鄉大崙國民小學
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		3,000	3,000	
255 機械及設備修護費		33,700	33,700	
257 雜項設備修護費		5,600	5,600	
27 一般服務費		329,607	329,607	
27D 計時與計件人員酬金		292,607	292,607	
27F 體育活動費		37,000	37,000	
28 專業服務費		57,903	57,903	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		21,550	21,550	
28A 電腦軟體服務費		4,800	4,800	
28Y 其他專業服務費		31,553	31,553	
29 公共關係費		3,340	3,340	
291 公共關係費		3,340	3,340	
3 材料及用品費	137,000	24,231	-112,769	-82.31
31 使用材料費		1,217	1,217	
312 燃料		1,217	1,217	
32 用品消耗		23,014	23,014	
321 辦公(事務)用品		10,866	10,866	
323 農業與園藝用品及環境美化費		12,148	12,148	
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	150,000		-150,000	-100.00
51 購建固定資產	150,000		-150,000	-100.00
513 擴充改良房屋建築及設備	70,000		-70,000	-100.00
514 購置機械及設備	80,000		-80,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000		-1,000	-100.00
9 其他	32,000		-32,000	-100.00
合計	52,526,000	24,804,810	-27,721,190	-52.78

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉大崙國民小學

02574-1

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	43,617,458	674,988	44,292,446	收入
財產收入	127,290	67,498	194,788	財產收益
政府撥入收入	43,490,168		43,490,168	政府撥入收入
其他收入		607,490	607,490	其他收入
基金用途	24,804,810	1,690,631	26,495,441	支出
用人費用	24,285,046		24,285,046	人事支出
服務費用	495,533	24,231	519,764	業務支出
材料及用品費	24,231	-24,231		
		1,690,631	1,690,631	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	18,812,648	-1,015,643	17,797,005	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,025,124	71,567,557	76,592,681	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	23,837,772	70,551,914	94,389,686	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
23,837,772	23,837,772	0	