

## 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
17,690,323	17,690,323	0	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市雙溪國民小學

02503-1

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		
<b>資產</b>	58,821,428	34,020,538	1,899,367	2,509	1,195,015	25,502,733
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	5,590,931	2,886,785			134,244	2,569,902
房屋及建築	37,811,064	19,446,129	1,454,189		479,952	19,339,172
機械及設備	7,101,471	5,066,756	165,000	551	408,409	1,790,755
交通及運輸設備	746,338	566,139	96,000		26,654	249,545
雜項設備	7,571,624	6,054,729	184,178	1,958	145,756	1,553,359
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—嘉義縣朴子市雙溪國民小學

02503-2

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 — 嘉義縣朴子市雙溪國民小學

## 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	7,563,797	24,375,144
財產收益		28,705
財產孳息收入		28,705
政府撥入收入	7,563,797	24,346,439
公庫撥款收入	7,563,797	24,346,439
支出	2,712,309	16,088,678
人事支出	2,422,232	14,453,711
人事支出	2,422,232	14,453,711
業務支出	84,519	437,443
業務支出	84,519	437,443
財產損失		2,509
財產交易損失		2,509
折舊、折耗及攤銷	205,558	1,195,015
固定資產折舊	205,558	1,195,015
本期賸餘（短絀）	4,851,488	8,286,466
期初淨資產		32,978,892
解繳公庫		
淨資產調整數		1,899,367
期末淨資產		43,164,725

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－嘉義縣朴子市雙溪國民小學  
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	31,032,000	14,453,711	-16,578,289	-53.42
11 正式員額薪資		8,443,800	8,443,800	
113 職員薪金		8,224,740	8,224,740	
114 工員工資		219,060	219,060	
12 聘僱及兼職人員薪資		388,847	388,847	
122 約僱職員薪金		296,718	296,718	
124 兼職人員酬金		92,129	92,129	
13 加(夜)班費		8,728	8,728	
131 延長工時加班費		8,728	8,728	
15 獎金		2,432,559	2,432,559	
151 考績獎金		339,275	339,275	
152 年終獎金		2,093,284	2,093,284	
16 退休及卹償金		2,237,305	2,237,305	
161 職員退休及離職金		2,149,581	2,149,581	
162 工員退休及離職金		87,724	87,724	
18 福利費		942,472	942,472	
181 分擔員工保險費		904,972	904,972	
18Y 其他福利費		37,500	37,500	
2 服務費用	923,000	317,197	-605,803	-65.63
21 水電費		44,530	44,530	
212 工作場所電費		37,725	37,725	
214 工作場所水費		6,805	6,805	
23 旅運費		2,000	2,000	
231 國內旅費		2,000	2,000	
25 修理保養及保固費		16,860	16,860	
255 機械及設備修護費		16,860	16,860	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣朴子市雙溪國民小學  
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		193,920	193,920	
27D 計時與計件人員酬金		171,120	171,120	
27F 體育活動費		22,800	22,800	
28 專業服務費		31,500	31,500	
28Y 其他專業服務費		31,500	31,500	
29 公共關係費		28,387	28,387	
291 公共關係費		28,387	28,387	
3 材料及用品費	225,000	120,246	-104,754	-46.56
32 用品消耗		120,246	120,246	
321 辦公(事務)用品		120,246	120,246	
合 計	32,180,000	14,891,154	-17,288,846	-53.73

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市雙溪國民小學

02503-1

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	28,729,000	7,563,797		7,563,797		24,375,144	18,191,000	6,184,144	34.00
財產收入	53,000					28,705	26,000	2,705	10.40
租金收入	52,000					28,705	26,000	2,705	10.40
利息收入	1,000								
政府撥入收入	28,666,000	7,563,797		7,563,797		24,346,439	18,160,000	6,186,439	34.07
公庫撥款收入	28,666,000	7,563,797		7,563,797		24,346,439	18,160,000	6,186,439	34.07
教學收入	10,000						5,000	-5,000	-100.00
學雜費收入	10,000						5,000	-5,000	-100.00
基金用途	32,180,000	2,506,751	2,100,000	406,751	19.37	14,891,154	19,648,000	-4,756,846	-24.21
國民教育計畫	32,180,000	2,506,751	2,100,000	406,751	19.37	14,891,154	19,648,000	-4,756,846	-24.21
其他	32,180,000	2,506,751	2,100,000	406,751	19.37	14,891,154	19,648,000	-4,756,846	-24.21
本期賸餘(短絀)	-3,451,000	5,057,046	-2,100,000	7,157,046	-340.81	9,483,990	-1,457,000	10,940,990	-750.93
期初基金餘額	3,833,771					8,178,002	3,833,771	4,344,231	113.31
解繳公庫									
期末基金餘額	382,771					17,661,992	2,376,771	15,285,221	643.11

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市雙溪國民小學

02503-1

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	24,375,144		24,375,144	收入
財產收入	28,705		28,705	財產收益
政府撥入收入	24,346,439		24,346,439	政府撥入收入
基金用途	14,891,154	1,197,524	16,088,678	支出
用人費用	14,453,711		14,453,711	人事支出
服務費用	317,197	120,246	437,443	業務支出
材料及用品費	120,246	-120,246		
		2,509	2,509	財產損失
		1,195,015	1,195,015	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	9,483,990	-1,197,524	8,286,466	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,178,002	24,800,890	32,978,892	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		1,899,367	1,899,367	淨資產調整數
期末基金餘額	17,661,992	25,502,733	43,164,725	期末淨資產

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣朴子市雙溪國民小學

## 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	47,659,527	100.00	負債	2	4,494,802	9.43
流動資產	11	22,156,794	46.49	流動負債	21	4,398,194	9.23
現金	1101	22,156,794	46.49	應付款項	2102	4,398,194	9.23
銀行存款	110102	22,141,794	46.46	應付代收款	210203	4,398,194	9.23
銀行存款-縣庫存款	110102-1	17,690,323	37.12	其他負債	28	96,608	0.20
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,451,471	9.34	什項負債	2801	96,608	0.20
零用及週轉金	110103	15,000	0.03	存入保證金	280104	96,608	0.20
固定資產	14	25,502,733	53.51	淨資產	3	43,164,725	90.57
土地改良物	1402	2,569,902	5.39	淨資產	31	43,164,725	90.57
土地改良物	140201	5,590,931	11.73	淨資產	3101	43,164,725	90.57
累計折舊-土地改良物	140202	-3,021,029	-6.34	累積餘額	310101	32,978,892	69.20
房屋建築及設備	1404	19,339,172	40.58	本期賸餘	310102	8,286,466	17.39
房屋建築及設備	140401	39,265,253	82.39	淨資產調整數	310104	1,899,367	3.99
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-19,926,081	-41.81	合計：		47,659,527	

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—嘉義縣朴子市雙溪國民小學

02503-1

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	
國民教育計畫		本月數				2,506,751	2,100,000	406,751	19.37
		累計數				14,891,154	19,648,000	-4,756,846	-24.21