

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市大同國民小學

02502-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 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	186,333,000	54,338,813	13,302,000	41,036,813	308.50	161,578,949	110,056,000	51,522,949	46.82
財產收入	1,069,000	12,153	10,000	2,153	21.53	372,327	540,000	-167,673	-31.05
財產處分收入						2,930		2,930	
租金收入	699,000					357,244	530,000	-172,756	-32.60
利息收入	20,000	12,153	10,000	2,153	21.53	12,153	10,000	2,153	21.53
其他財產收入	350,000								
政府撥入收入	185,219,000	54,326,660	13,272,000	41,054,660	309.33	161,206,622	109,496,000	51,710,622	47.23
公庫撥款收入	185,219,000	54,326,660	13,272,000	41,054,660	309.33	161,206,622	109,496,000	51,710,622	47.23
教學收入	45,000		20,000	-20,000	-100.00		20,000	-20,000	-100.00
學雜費收入	45,000		20,000	-20,000	-100.00		20,000	-20,000	-100.00
基金用途	190,389,000	12,630,688	13,302,000	-671,312	-5.05	90,418,721	114,112,000	-23,693,279	-20.76
國民教育計畫	189,859,000	12,630,688	13,302,000	-671,312	-5.05	90,353,721	113,582,000	-23,228,279	-20.45
其他	189,859,000	12,630,688	13,302,000	-671,312	-5.05	90,353,721	113,582,000	-23,228,279	-20.45
建築及設備計畫	530,000					65,000	530,000	-465,000	-87.74
購建固定資產	530,000					65,000	530,000	-465,000	-87.74
本期賸餘(短絀)	-4,056,000	41,708,125		41,708,125		71,160,228	-4,056,000	75,216,228	-1,854.44
期初基金餘額	4,505,613					9,618,259	4,505,613	5,112,646	113.47
解繳公庫									
期末基金餘額	449,613					80,778,487	449,613	80,328,874	17,866.23

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣朴子市大同國民小學

平衡表

中華民國115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	538,241,803	100.00	負 債	2	33,329,997	6.19
流動資產	11	111,863,110	20.78	流動負債	21	28,771,523	5.35
現金	1101	111,827,194	20.78	應付款項	2102	28,771,523	5.35
銀行存款	110102	111,777,194	20.77	應付代收款	210203	28,771,523	5.35
銀行存款-縣庫存款	110102-1	80,728,487	15.00	其他負債	28	4,558,474	0.85
銀行存款-保管款專戶	110102-2	31,048,707	5.77	什項負債	2801	4,558,474	0.85
零用及週轉金	110103	50,000	0.01	存入保證金	280104	2,313,100	0.43
預付款項	1108	35,916	0.01	應付退休及離職金	280106	2,245,374	0.42
預付費用	110804	35,916	0.01	淨資產	3	504,911,806	93.81
預付費用-非預算類	110804-2	35,916	0.01	淨資產	31	504,911,806	93.81
長期貸墊款及準備金	12	2,245,374	0.42	淨資產	3101	504,911,806	93.81
準備金	1203	2,245,374	0.42	累積餘額	310101	431,561,748	80.18
退休及離職準備金	120301	2,245,374	0.42	本期賸餘	310102	68,292,726	12.69
固定資產	14	424,133,319	78.80	淨資產調整數	310104	5,057,332	0.94
土地	1401	200,719,914	37.29	合計：		538,241,803	

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 — 嘉義縣朴子市大同國民小學

平衡表

中華民國115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		
土地	140101	200,719,914	37.29				
土地改良物	1402	3,544,335	0.66				
土地改良物	140201	17,168,311	3.19				
累計折舊-土地改良物	140202	-13,623,976	-2.53				
房屋建築及設備	1404	196,507,416	36.51				
房屋建築及設備	140401	295,667,111	54.93				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-99,159,695	-18.42				
機械及設備	1405	9,432,815	1.75				
機械及設備	140501	24,257,402	4.51				
累計折舊-機械及設備	140502	-14,824,587	-2.75				
交通及運輸設備	1406	1,667,380	0.31				
交通及運輸設備	140601	5,065,823	0.94				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,398,443	-0.63				
雜項設備	1407	12,261,459	2.28				

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 — 嘉義縣朴子市大同國民小學

收入支出表

中華民國115年6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	55,374,393	165,490,462
財產收益	12,153	372,327
財產孳息收入	12,153	369,397
廢舊物品售價收入		2,930
政府撥入收入	54,326,660	161,206,622
公庫撥款收入	54,326,660	161,206,622
其他收入	1,035,580	3,911,513
雜項收入	1,035,580	3,911,513
支出	13,786,567	97,197,736
人事支出	12,426,365	89,027,006
人事支出	12,426,365	89,027,006
業務支出	204,323	1,326,715
業務支出	204,323	1,326,715
財產損失		12,226
財產交易損失		12,226
折舊、折耗及攤銷	1,155,879	6,831,789
固定資產折舊	1,155,879	6,831,789
本期賸餘（短絀）	41,587,826	68,292,726
期初淨資產		431,561,748
解繳公庫		
淨資產調整數		5,057,332
期末淨資產		504,911,806

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—嘉義縣朴子市大同國民小學

02502-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 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				12,630,688	13,302,000	-671,312	-5.05
		累計數				90,353,721	113,582,000	-23,228,279	-20.45
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				65,000	530,000	-465,000	-87.74

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市大同國民小學

02502-1

資本資產明細表

中華民國 115 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	571,337,988	149,394,499	9,033,845	905,821	5,938,194	424,133,319
非理財目的之長期投資						
土地	198,002,582		2,717,332			200,719,914
土地改良物	17,168,311	13,495,960			128,016	3,544,335
房屋及建築	293,380,824	95,708,089	2,286,287		3,451,606	196,507,416
機械及設備	21,879,177	14,010,397	3,082,446	704,221	814,190	9,432,815
交通及運輸設備	4,990,823	3,143,626	75,000		254,817	1,667,380
雜項設備	35,916,271	23,036,427	872,780	201,600	1,289,565	12,261,459
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 115 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：

02502-1

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市大同國民小學

02502-2

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 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		530,000			530,000	530,000	65,000		65,000	12.26	-465,000	-87.74		

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣朴子市大同國民小學

各項費用彙計表
中華民國115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	185,036,000	89,027,006	-96,008,994	-51.89
11 正式員額薪資		52,128,565	52,128,565	
113 職員薪金		51,471,385	51,471,385	
114 工員工資		657,180	657,180	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,908,791	1,908,791	
122 約僱職員薪金		1,453,650	1,453,650	
124 兼職人員酬金		455,141	455,141	
15 獎金		13,414,435	13,414,435	
151 考績獎金		790,390	790,390	
152 年終獎金		12,557,795	12,557,795	
15Y 其他獎金		66,250	66,250	
16 退休及卹償金		15,440,783	15,440,783	
161 職員退休及離職金		14,946,516	14,946,516	
162 工員退休及離職金		494,267	494,267	
18 福利費		6,134,432	6,134,432	
181 分擔員工保險費		5,180,912	5,180,912	
183 傷病醫藥費		31,500	31,500	
18Y 其他福利費		922,020	922,020	
2 服務費用	3,993,000	984,944	-3,008,056	-75.33
21 水電費		243,204	243,204	
212 工作場所電費		185,713	185,713	
214 工作場所水費		57,491	57,491	
22 郵電費		17,577	17,577	
222 電話費		17,577	17,577	
23 旅運費		21,912	21,912	
231 國內旅費		21,912	21,912	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣朴子市大同國民小學

各項費用彙計表
中華民國115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	%
25 修理保養及保固費		325,627	325,627	
252 一般房屋修護費		61,923	61,923	
255 機械及設備修護費		58,515	58,515	
256 交通及運輸設備修護費		2,900	2,900	
258 其他資產修護費		202,289	202,289	
26 保險費		4,000	4,000	
264 交通及運輸設備保險費		4,000	4,000	
27 一般服務費		253,930	253,930	
27D 計時與計件人員酬金		174,730	174,730	
27F 體育活動費		79,200	79,200	
28 專業服務費		98,400	98,400	
28Y 其他專業服務費		98,400	98,400	
29 公共關係費		20,294	20,294	
291 公共關係費		20,294	20,294	
3 材料及用品費	754,000	311,830	-442,170	-58.64
32 用品消耗		311,830	311,830	
321 辦公（事務）用品		311,830	311,830	
4 租金、償債、利息及相關手續費	30,000	12,711	-17,289	-57.63
43 機器租金		12,711	12,711	
432 機械及設備租金		12,711	12,711	
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	530,000	65,000	-465,000	-87.74
51 購建固定資產	530,000	65,000	-465,000	-87.74
516 購置雜項設備	530,000	65,000	-465,000	-87.74
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	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣朴子市大同國民小學

各項費用彙計表
中華民國115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	%
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	29,000	6,000	-23,000	-79.31
71 會費		2,000	2,000	
712 學術團體會費		2,000	2,000	
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	190,389,000	90,418,721	-99,970,279	-52.51

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市大同國民小學

02502-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 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	161,578,949	3,911,513	165,490,462	收入
財產收入	372,327		372,327	財產收益
政府撥入收入	161,206,622		161,206,622	政府撥入收入
其他收入		3,911,513	3,911,513	其他收入
基金用途	90,418,721	6,779,015	97,197,736	支出
用人費用	89,027,006		89,027,006	人事支出
服務費用	984,944	341,771	1,326,715	業務支出
材料及用品費	311,830	-311,830		
租金、償債、利息及相關手續費	12,711	-12,711		
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	6,000	-6,000		
		12,226	12,226	財產損失
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	65,000	-65,000		
		6,831,789	6,831,789	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	71,160,228	-2,867,502	68,292,726	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,618,259	421,943,489	431,561,748	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		5,057,332	5,057,332	淨資產調整數
期末基金餘額	80,778,487	424,133,319	504,911,806	期末淨資產

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市大同國民小學

02502-2

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 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：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 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
80,728,487	80,728,487	0	