

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣大林鎮社團國民小學

02521-1

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	26,283,000	8,786,112	2,000	8,784,112	439,205.60	21,935,164	13,087,000	8,848,164	67.61
財產收入	258,000	912	2,000	-1,088	-54.40	99,970	158,000	-58,030	-36.73
租金收入	253,000					99,058	156,000	-56,942	-36.50
利息收入	3,000	912	2,000	-1,088	-54.40	912	2,000	-1,088	-54.40
其他財產收入	2,000								
政府撥入收入	26,025,000	8,785,200		8,785,200		21,834,794	12,929,000	8,905,794	68.88
公庫撥款收入	26,025,000	8,785,200		8,785,200		21,834,794	12,929,000	8,905,794	68.88
其他收入						400		400	
雜項收入						400		400	
基金用途	28,358,000	1,788,779		1,788,779		13,006,954	15,162,000	-2,155,046	-14.21
國民教育計畫	28,202,000	1,788,779		1,788,779		13,006,954	15,006,000	-1,999,046	-13.32
其他	28,202,000	1,788,779		1,788,779		13,006,954	15,006,000	-1,999,046	-13.32
建築及設備計畫	156,000						156,000	-156,000	-100.00
購建固定資產	156,000						156,000	-156,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-2,075,000	6,997,333	2,000	6,995,333	349,766.65	8,928,210	-2,075,000	11,003,210	-530.28
期初基金餘額	2,305,222					5,305,092	2,305,222	2,999,870	130.13
解繳公庫									
期末基金餘額	230,222					14,233,302	230,222	14,003,080	6,082.42

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣大林鎮社團國民小學

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	34,438,801	100.00	負 債	2	3,181,389	9.24
流動資產	11	17,414,691	50.57	流動負債	21	2,865,649	8.32
現金	1101	17,414,691	50.57	應付款項	2102	2,865,649	8.32
銀行存款	110102	17,396,691	50.51	應付代收款	210203	2,865,649	8.32
銀行存款-縣庫存款	110102-1	14,215,302	41.28	其他負債	28	315,740	0.92
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,181,389	9.24	什項負債	2801	315,740	0.92
零用及週轉金	110103	18,000	0.05	存入保證金	280104	315,740	0.92
固定資產	14	17,024,110	49.43	淨資產	3	31,257,412	90.76
土地	1401	6,306,457	18.31	淨資產	31	31,257,412	90.76
土地	140101	6,306,457	18.31	淨資產	3101	31,257,412	90.76
土地改良物	1402	7,491,603	21.75	累積餘額	310101	22,766,550	66.11
土地改良物	140201	8,776,206	25.48	本期賸餘	310102	8,124,729	23.59
累計折舊-土地改良物	140202	-1,284,603	-3.73	淨資產調整數	310104	366,133	1.06
房屋建築及設備	1404	409,311	1.19	合計：		34,438,801	
房屋建築及設備	140401	24,743,939	71.85				

信託代理與保證資產 194,620

信託代理與保證負債

194,620

保證品 194,620

應付保證品

194,620

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 — 嘉義縣大林鎮社團國民小學

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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-24,334,628	-70.66				
機械及設備	1405	1,266,043	3.68				
機械及設備	140501	3,137,046	9.11				
累計折舊-機械及設備	140502	-1,871,003	-5.43				
交通及運輸設備	1406	510,169	1.48				
交通及運輸設備	140601	603,969	1.75				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-93,800	-0.27				
雜項設備	1407	1,040,527	3.02				
雜項設備	140701	4,587,339	13.32				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,546,812	-10.30				
合計：		34,438,801					

信託代理與保證資產 194,620

信託代理與保證負債

194,620

保證品 194,620

應付保證品

194,620

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 — 嘉義縣大林鎮社團國民小學

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	8,839,397	22,095,649
財產收益	912	99,970
財產孳息收入	912	99,970
政府撥入收入	8,785,200	21,834,794
公庫撥款收入	8,785,200	21,834,794
其他收入	53,285	160,885
雜項收入	53,285	160,885
支出	1,946,918	13,970,920
人事支出	1,750,977	12,736,335
人事支出	1,750,977	12,736,335
業務支出	37,802	270,619
業務支出	37,802	270,619
折舊、折耗及攤銷	158,139	963,966
固定資產折舊	158,139	963,966
本期賸餘（短絀）	6,892,479	8,124,729
期初淨資產		22,766,550
解繳公庫		
淨資產調整數	169,056	366,133
期末淨資產		31,257,412

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—嘉義縣大林鎮社團國民小學

02521-1

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				1,788,779	0	1,788,779	0.00
		累計數				13,006,954	15,006,000	-1,999,046	-13.32
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	156,000	-156,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣大林鎮社團國民小學

02521-1

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	47,629,394	30,167,936	557,562	32,000	962,910	17,024,110
非理財目的之長期投資						
土地	6,109,380		197,077			6,306,457
土地改良物	8,776,206	774,825			509,778	7,491,603
房屋及建築	24,743,939	24,264,334			70,294	409,311
機械及設備	2,861,846	1,671,335	275,200		199,668	1,266,043
交通及運輸設備	603,969	43,502			50,298	510,169
雜項設備	4,534,054	3,413,940	85,285	32,000	132,872	1,040,527
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：

02521-1

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣大林鎮社團國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 115 年 6 月份

02521-2

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		156,000			156,000	156,000					-156,000	-100.00		

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣大林鎮社團國民小學

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	27,456,000	12,736,335	-14,719,665	-53.61
11	正式員額薪資		7,780,732	7,780,732	
113	職員薪金		7,780,732	7,780,732	
12	聘僱及兼職人員薪資		41,596	41,596	
124	兼職人員酬金		41,596	41,596	
15	獎金		2,051,925	2,051,925	
151	考績獎金		208,170	208,170	
152	年終獎金		1,831,255	1,831,255	
15Y	其他獎金		12,500	12,500	
16	退休及卹償金		2,024,700	2,024,700	
161	職員退休及離職金		2,023,772	2,023,772	
162	工員退休及離職金		928	928	
18	福利費		837,382	837,382	
181	分擔員工保險費		719,182	719,182	
18Y	其他福利費		118,200	118,200	
2	服務費用	469,000	161,704	-307,296	-65.52
21	水電費		28,869	28,869	
212	工作場所電費		21,287	21,287	
214	工作場所水費		7,582	7,582	
22	郵電費		5,382	5,382	
222	電話費		5,382	5,382	
23	旅運費		8,209	8,209	
231	國內旅費		8,209	8,209	
27	一般服務費		57,045	57,045	
27D	計時與計件人員酬金		48,300	48,300	
27F	體育活動費		8,745	8,745	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣大林鎮社團國民小學

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	%
28 專業服務費		43,950	43,950	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		5,450	5,450	
28Y 其他專業服務費		38,500	38,500	
29 公共關係費		18,249	18,249	
291 公共關係費		18,249	18,249	
3 材料及用品費	265,000	100,915	-164,085	-61.92
32 用品消耗		100,915	100,915	
321 辦公（事務）用品		100,915	100,915	
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	156,000		-156,000	-100.00
51 購建固定資產	156,000		-156,000	-100.00
516 購置雜項設備	156,000		-156,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	8,000	-4,000	-33.33
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	28,358,000	13,006,954	-15,351,046	-54.13

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣大林鎮社團國民小學

02521-1

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	21,935,164	160,485	22,095,649	收入
財產收入	99,970		99,970	財產收益
政府撥入收入	21,834,794		21,834,794	政府撥入收入
其他收入	400	160,485	160,885	其他收入
基金用途	13,006,954	963,966	13,970,920	支出
用人費用	12,736,335		12,736,335	人事支出
服務費用	161,704	108,915	270,619	業務支出
材料及用品費	100,915	-100,915		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	8,000	-8,000		
		963,966	963,966	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	8,928,210	-803,481	8,124,729	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,305,092	17,461,458	22,766,550	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		366,133	366,133	淨資產調整數
期末基金餘額	14,233,302	17,024,110	31,257,412	期末淨資產

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
14,215,302	14,215,302	0	