

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉過路國民小學

02565-1

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	29,293,000	3,972,800	2,985,000	987,800	33.09	26,154,023	23,033,000	3,121,023	13.55
財產收入	217,000		12,000	-12,000	-100.00	50,829	157,000	-106,171	-67.62
租金收入	217,000		12,000	-12,000	-100.00	50,829	157,000	-106,171	-67.62
政府撥入收入	29,074,000	3,972,200	2,973,000	999,200	33.61	26,102,494	22,874,000	3,228,494	14.11
公庫撥款收入	29,074,000	3,972,200	2,973,000	999,200	33.61	26,102,494	22,874,000	3,228,494	14.11
教學收入	2,000	600		600		600	2,000	-1,400	-70.00
學雜費收入	2,000	600		600		600	2,000	-1,400	-70.00
其他收入						100		100	
雜項收入						100		100	
基金用途	34,623,000	1,916,301	3,123,000	-1,206,699	-38.64	14,320,272	23,024,000	-8,703,728	-37.80
國民教育計畫	34,575,000	1,916,301	3,123,000	-1,206,699	-38.64	14,272,272	22,976,000	-8,703,728	-37.88
其他	34,575,000	1,916,301	3,123,000	-1,206,699	-38.64	14,272,272	22,976,000	-8,703,728	-37.88
建築及設備計畫	48,000					48,000	48,000		
購建固定資產	48,000					48,000	48,000		
本期賸餘(短絀)	-5,330,000	2,056,499	-138,000	2,194,499	-1,590.22	11,833,751	9,000	11,824,751	131,386.12
期初基金餘額	5,921,267					11,050,830	5,921,267	5,129,563	86.63
解繳公庫									
期末基金餘額	591,267					22,884,581	5,930,267	16,954,314	285.89

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣義竹鄉過路國民小學

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	70,906,777	100.00	負 債	2	2,123,909	3.00
流動資產	11	25,008,490	35.27	流動負債	21	1,923,309	2.71
現金	1101	25,008,490	35.27	應付款項	2102	1,923,309	2.71
銀行存款	110102	24,988,490	35.24	應付代收款	210203	1,923,309	2.71
銀行存款-縣庫存款	110102-1	22,864,581	32.25	其他負債	28	200,600	0.28
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,123,909	3.00	什項負債	2801	200,600	0.28
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	存入保證金	280104	200,600	0.28
固定資產	14	45,898,287	64.73	淨資產	3	68,782,868	97.00
土地	1401	17,216,280	24.28	淨資產	31	68,782,868	97.00
土地	140101	17,216,280	24.28	淨資產	3101	68,782,868	97.00
土地改良物	1402	61,600	0.09	累積餘額	310101	57,327,280	80.85
土地改良物	140201	3,190,000	4.50	本期賸餘	310102	11,153,548	15.73
累計折舊-土地改良物	140202	-3,128,400	-4.41	淨資產調整數	310104	302,040	0.43
房屋建築及設備	1404	25,447,867	35.89	合計：		70,906,777	
房屋建築及設備	140401	50,663,423	71.45				

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 — 嘉義縣義竹鄉過路國民小學

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	-25,215,556	-35.56				
機械及設備	1405	1,153,326	1.63				
機械及設備	140501	6,337,344	8.94				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,184,018	-7.31				
交通及運輸設備	1406	295,744	0.42				
交通及運輸設備	140601	1,346,187	1.90				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,050,443	-1.48				
雜項設備	1407	1,723,470	2.43				
雜項設備	140701	10,086,686	14.23				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,363,216	-11.79				
合計：		70,906,777					

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 — 嘉義縣義竹鄉過路國民小學

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	5,024,000	27,375,223
財產收益		170,829
財產孳息收入		50,829
其他財產收入		120,000
政府撥入收入	3,972,200	26,102,494
公庫撥款收入	3,972,200	26,102,494
教學收入	600	600
學雜費收入	600	600
其他收入	1,051,200	1,101,300
雜項收入	1,051,200	1,101,300
支出	3,115,139	16,221,675
人事支出	1,855,139	13,688,261
人事支出	1,855,139	13,688,261
業務支出	61,162	584,011
業務支出	61,162	584,011
折舊、折耗及攤銷	1,198,838	1,949,403
固定資產折舊	1,198,838	1,949,403
本期賸餘（短絀）	1,908,861	11,153,548
期初淨資產		57,327,280
解繳公庫		
淨資產調整數		302,040
期末淨資產		68,782,868

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—嘉義縣義竹鄉過路國民小學

02565-1

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	.			1,916,301	3,123,000	-1,206,699	-38.64
		累計數				14,272,272	22,976,000	-8,703,728	-37.88
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				48,000	48,000	0	0.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉過路國民小學

02565-1

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	88,319,880	42,043,430	520,040		898,203	45,898,287
非理財目的之長期投資						
土地	16,914,240		302,040			17,216,280
土地改良物	3,190,000	3,126,420			1,980	61,600
房屋及建築	50,663,423	24,802,129			413,427	25,447,867
機械及設備	6,169,344	4,934,776	168,000		249,242	1,153,326
交通及運輸設備	1,346,187	993,292			57,151	295,744
雜項設備	10,036,686	8,186,813	50,000		176,403	1,723,470
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：

長期負債明細表

中華民國 115 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					

02565-1

中華民國 115 年 6 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉過路國民小學

02565-2

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		48,000			48,000	48,000	48,000		48,000	100.00				

中華民國 115 年 6 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣義竹鄉過路國民小學

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	33,109,000	13,688,261	-19,420,739	-58.66
11 正式員額薪資		8,150,602	8,150,602	
113 職員薪金		8,150,602	8,150,602	
12 聘僱及兼職人員薪資		217,345	217,345	
122 約僱職員薪金		90,857	90,857	
124 兼職人員酬金		126,488	126,488	
15 獎金		2,353,042	2,353,042	
151 考績獎金		259,295	259,295	
152 年終獎金		2,078,747	2,078,747	
15Y 其他獎金		15,000	15,000	
16 退休及卹償金		1,931,174	1,931,174	
161 職員退休及離職金		1,860,492	1,860,492	
162 工員退休及離職金		70,682	70,682	
18 福利費		1,036,098	1,036,098	
181 分擔員工保險費		809,798	809,798	
18Y 其他福利費		226,300	226,300	
2 服務費用	1,203,000	520,950	-682,050	-56.70
21 水電費		36,046	36,046	
212 工作場所電費		26,930	26,930	
214 工作場所水費		9,116	9,116	
25 修理保養及保固費		42,982	42,982	
252 一般房屋修護費		240	240	
255 機械及設備修護費		15,000	15,000	
256 交通及運輸設備修護費		450	450	
257 雜項設備修護費		17,002	17,002	
258 其他資產修護費		10,290	10,290	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣義竹鄉過路國民小學

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	%
27 一般服務費		374,841	374,841	
27D 計時與計件人員酬金		367,197	367,197	
27F 體育活動費		7,644	7,644	
28 專業服務費		43,750	43,750	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		15,400	15,400	
28Y 其他專業服務費		28,350	28,350	
29 公共關係費		23,331	23,331	
291 公共關係費		23,331	23,331	
3 材料及用品費	204,000	35,831	-168,169	-82.44
32 用品消耗		35,831	35,831	
321 辦公(事務)用品		35,831	35,831	
4 租金、償債、利息及相關手續費	36,000	12,000	-24,000	-66.67
43 機器租金		12,000	12,000	
432 機械及設備租金		12,000	12,000	
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	48,000	48,000		0.00
51 購建固定資產	48,000	48,000		0.00
514 購置機械及設備	48,000	48,000		0.00
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	
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	34,623,000	14,320,272	-20,302,728	-58.64

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	26,154,023	1,221,200	27,375,223	收入
財產收入	50,829	120,000	170,829	財產收益
政府撥入收入	26,102,494		26,102,494	政府撥入收入
教學收入	600		600	教學收入
其他收入	100	1,101,200	1,101,300	其他收入
基金用途	14,320,272	1,901,403	16,221,675	支出
用人費用	13,688,261		13,688,261	人事支出
服務費用	520,950	63,061	584,011	業務支出
材料及用品費	35,831	-35,831		
租金、償債、利息及相關手續費	12,000	-12,000		
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	4,000	-4,000		
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	48,000	-48,000		
		1,949,403	1,949,403	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	11,833,751	-680,203	11,153,548	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	11,050,830	46,276,450	57,327,280	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		302,040	302,040	淨資產調整數
期末基金餘額	22,884,581	45,898,287	68,782,868	期末淨資產

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：