

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

02586-1

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	31,598,000	5,709,200	40,000	5,669,200	14,173.00	27,145,802	22,126,000	5,019,802	22.69
財產收入	406,000		40,000	-40,000	-100.00	232,412	225,000	7,412	3.29
租金收入	401,000		37,000	-37,000	-100.00	189,031	222,000	-32,969	-14.85
利息收入	5,000		3,000	-3,000	-100.00		3,000	-3,000	-100.00
其他財產收入						43,381		43,381	
政府撥入收入	31,180,000	5,709,200		5,709,200		26,913,310	21,895,000	5,018,310	22.92
公庫撥款收入	31,180,000	5,709,200		5,709,200		26,913,310	21,895,000	5,018,310	22.92
教學收入	12,000					80	6,000	-5,920	-98.67
學雜費收入	12,000					80	6,000	-5,920	-98.67
基金用途	36,050,000	2,388,988	3,311,000	-922,012	-27.85	16,200,666	19,877,000	-3,676,334	-18.50
國民教育計畫	36,050,000	2,388,988	3,311,000	-922,012	-27.85	16,200,666	19,877,000	-3,676,334	-18.50
其他	36,050,000	2,388,988	3,311,000	-922,012	-27.85	16,200,666	19,877,000	-3,676,334	-18.50
本期賸餘(短絀)	-4,452,000	3,320,212	-3,271,000	6,591,212	-201.50	10,945,136	2,249,000	8,696,136	386.67
期初基金餘額	4,946,196					7,489,058	4,946,196	2,542,862	51.41
解繳公庫									
期末基金餘額	494,196					18,434,194	7,195,196	11,238,998	156.20

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

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	88,790,737	100.00	負 債	2	4,188,986	4.72
流動資產	11	22,623,180	25.48	流動負債	21	3,829,853	4.31
現金	1101	22,623,180	25.48	應付款項	2102	3,829,853	4.31
銀行存款	110102	22,603,180	25.46	應付代收款	210203	3,829,853	4.31
銀行存款-縣庫存款	110102-1	18,414,194	20.74	其他負債	28	359,133	0.40
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,188,986	4.72	什項負債	2801	359,133	0.40
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	359,133	0.40
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	84,601,751	95.28
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	84,601,751	95.28
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	84,601,751	95.28
固定資產	14	66,167,557	74.52	累積餘額	310101	71,227,157	80.22
土地	1401	28,621,881	32.24	本期賸餘	310102	13,359,294	15.05
土地	140101	28,621,881	32.24	淨資產調整數	310104	15,300	0.02
土地改良物	1402	4,241,012	4.78	合計：		88,790,737	
土地改良物	140201	14,823,526	16.69				

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 — 嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

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-土地改良物	140202	-10,582,514	-11.92				
房屋建築及設備	1404	26,718,359	30.09				
房屋建築及設備	140401	73,009,270	82.23				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-46,290,911	-52.13				
機械及設備	1405	4,750,207	5.35				
機械及設備	140501	10,510,098	11.84				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,759,891	-6.49				
交通及運輸設備	1406	911,062	1.03				
交通及運輸設備	140601	1,250,858	1.41				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-339,796	-0.38				
雜項設備	1407	925,036	1.04				
雜項設備	140701	5,364,592	6.04				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,439,556	-5.00				
合計：		88,790,737					

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 — 嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

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	5,709,200	30,892,338
財產收益		232,412
財產孳息收入		189,031
其他財產收入		43,381
政府撥入收入	5,709,200	26,913,310
公庫撥款收入	5,709,200	26,913,310
教學收入		80
學雜費收入		80
其他收入		3,746,536
雜項收入		3,746,536
支出	2,637,656	17,533,044
人事支出	2,206,515	15,350,523
人事支出	2,206,515	15,350,523
業務支出	122,473	550,143
業務支出	122,473	550,143
獎補助支出	60,000	300,000
其他獎補助	60,000	300,000
折舊、折耗及攤銷	248,668	1,332,378
固定資產折舊	248,668	1,332,378
本期賸餘（短絀）	3,071,544	13,359,294
期初淨資產		71,227,157
解繳公庫		
淨資產調整數		15,300
期末淨資產		84,601,751

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—嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

02586-1

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				2,388,988	3,311,000	-922,012	-27.85
		累計數				16,200,666	19,877,000	-3,676,334	-18.50

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

02586-1

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	129,818,389	66,080,290	3,761,836		1,332,378	66,167,557
非理財目的之長期投資						
土地	28,606,581		15,300			28,621,881
土地改良物	12,074,817	10,320,416	2,748,709		262,098	4,241,012
房屋及建築	73,009,270	45,896,747			394,164	26,718,359
機械及設備	9,686,279	5,259,705	823,819		500,186	4,750,207
交通及運輸設備	1,127,958	294,146	122,900		45,650	911,062
雜項設備	5,313,484	4,309,276	51,108		130,280	925,036
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—嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

02586-2

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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

02586-1

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					

02586-1

[illegible]

02586-2

[illegible]

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－嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

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	33,850,000	15,350,523	-18,499,477	-54.65
11 正式員額薪資		9,094,237	9,094,237	
113 職員薪金		9,094,237	9,094,237	
12 聘僱及兼職人員薪資		431,249	431,249	
122 約僱職員薪金		342,235	342,235	
124 兼職人員酬金		89,014	89,014	
15 獎金		2,045,967	2,045,967	
151 考績獎金		109,575	109,575	
152 年終獎金		1,923,892	1,923,892	
15Y 其他獎金		12,500	12,500	
16 退休及卹償金		2,800,370	2,800,370	
161 職員退休及離職金		2,685,624	2,685,624	
162 工員退休及離職金		90,452	90,452	
163 卹償金		24,294	24,294	
18 福利費		978,700	978,700	
181 分擔員工保險費		841,900	841,900	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		132,300	132,300	
2 服務費用	1,328,000	436,845	-891,155	-67.11
21 水電費		138,012	138,012	
212 工作場所電費		115,186	115,186	
214 工作場所水費		22,826	22,826	
23 旅運費		1,072	1,072	
231 國內旅費		1,072	1,072	
25 修理保養及保固費		61,600	61,600	
252 一般房屋修護費		7,560	7,560	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

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	%
255 機械及設備修護費		17,400	17,400	
257 雜項設備修護費		15,000	15,000	
258 其他資產修護費		21,640	21,640	
27 一般服務費		150,854	150,854	
27D 計時與計件人員酬金		138,054	138,054	
27F 體育活動費		12,800	12,800	
28 專業服務費		57,700	57,700	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		32,500	32,500	
28Y 其他專業服務費		25,200	25,200	
29 公共關係費		27,607	27,607	
291 公共關係費		27,607	27,607	
3 材料及用品費	264,000	98,068	-165,932	-62.85
32 用品消耗		98,068	98,068	
321 辦公(事務)用品		98,068	98,068	
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、分撥、照護、救濟與交流活動費	591,000	304,000	-287,000	-48.56
72 捐助、補助與獎助		300,000	300,000	
726 獎助學員生給與		300,000	300,000	
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	36,050,000	16,200,666	-19,849,334	-55.06

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

02586-1

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	27,145,802	3,746,536	30,892,338	收入
財產收入	232,412		232,412	財產收益
政府撥入收入	26,913,310		26,913,310	政府撥入收入
教學收入	80		80	教學收入
其他收入		3,746,536	3,746,536	其他收入
基金用途	16,200,666	1,332,378	17,533,044	支出
用人費用	15,350,523		15,350,523	人事支出
服務費用	436,845	113,298	550,143	業務支出
材料及用品費	98,068	-98,068		
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		
捐助、補助與獎助	300,000		300,000	獎補助支出
		1,332,378	1,332,378	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	10,945,136	2,414,158	13,359,294	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,489,058	63,738,099	71,227,157	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		15,300	15,300	淨資產調整數
期末基金餘額	18,434,194	66,167,557	84,601,751	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
18,414,194	18,414,194	0	0