

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣溪口鄉美林國民小學

02531-1

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	29,388,000	7,708,450		7,708,450		27,453,930	20,466,000	6,987,930	34.14
財產收入	155,000					73,177	155,000	-81,823	-52.79
租金收入	155,000					73,159	155,000	-81,841	-52.80
利息收入						18		18	
政府撥入收入	29,221,000	7,690,200		7,690,200		27,347,503	20,299,000	7,048,503	34.72
公庫撥款收入	29,221,000	7,690,200		7,690,200		27,347,503	20,299,000	7,048,503	34.72
教學收入	12,000	18,250		18,250		18,250	12,000	6,250	52.08
學雜費收入	12,000	18,250		18,250		18,250	12,000	6,250	52.08
其他收入						15,000		15,000	
雜項收入						15,000		15,000	
基金用途	30,740,000	1,909,365	2,104,000	-194,635	-9.25	13,966,231	21,366,000	-7,399,769	-34.63
國民教育計畫	30,740,000	1,909,365	2,104,000	-194,635	-9.25	13,966,231	21,366,000	-7,399,769	-34.63
其他	30,740,000	1,909,365	2,104,000	-194,635	-9.25	13,966,231	21,366,000	-7,399,769	-34.63
本期賸餘(短絀)	-1,352,000	5,799,085	-2,104,000	7,903,085	-375.62	13,487,699	-900,000	14,387,699	-1,598.63
期初基金餘額	1,501,608					3,034,375	1,501,608	1,532,767	102.08
解繳公庫									
期末基金餘額	149,608					16,522,074	601,608	15,920,466	2,646.32

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣溪口鄉美林國民小學

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	70,498,781	100.00	負 債	2	8,009,776	11.36
流動資產	11	24,531,850	34.80	流動負債	21	6,839,620	9.70
現金	1101	24,531,850	34.80	應付款項	2102	6,839,620	9.70
銀行存款	110102	24,506,850	34.76	應付代收款	210203	6,839,620	9.70
銀行存款-縣庫存款	110102-1	16,497,074	23.40	其他負債	28	1,170,156	1.66
銀行存款-保管款專戶	110102-2	8,009,776	11.36	什項負債	2801	1,170,156	1.66
零用及週轉金	110103	25,000	0.04	存入保證金	280104	1,170,156	1.66
固定資產	14	45,966,931	65.20	淨資產	3	62,489,005	88.64
土地改良物	1402	67,845	0.10	淨資產	31	62,489,005	88.64
土地改良物	140201	9,569,533	13.57	淨資產	3101	62,489,005	88.64
累計折舊-土地改良物	140202	-9,501,688	-13.48	累積餘額	310101	50,261,925	71.29
房屋建築及設備	1404	39,456,206	55.97	本期賸餘	310102	11,777,080	16.71
房屋建築及設備	140401	60,787,359	86.22	淨資產調整數	310104	450,000	0.64
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-21,331,153	-30.26	合計：		70,498,781	

信託代理與保證資產

1

信託代理與保證負債

1

保管有價證券

1

應付保管有價證券

1

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 — 嘉義縣溪口鄉美林國民小學

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		
機械及設備	1405	2,457,491	3.49				
機械及設備	140501	7,348,688	10.42				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,891,197	-6.94				
交通及運輸設備	1406	216,102	0.31				
交通及運輸設備	140601	643,409	0.91				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-427,307	-0.61				
雜項設備	1407	3,769,287	5.35				
雜項設備	140701	9,026,030	12.80				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,256,743	-7.46				
合計：		70,498,781					

信託代理與保證資產

1

信託代理與保證負債

1

保管有價證券

1

應付保管有價證券

1

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 — 嘉義縣溪口鄉美林國民小學

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	7,708,450	27,545,150
財產收益		73,177
財產孳息收入		73,177
政府撥入收入	7,690,200	27,347,503
公庫撥款收入	7,690,200	27,347,503
教學收入	18,250	18,250
學雜費收入	18,250	18,250
其他收入		106,220
雜項收入		106,220
支出	2,209,636	15,768,070
人事支出	1,823,229	13,509,290
人事支出	1,823,229	13,509,290
業務支出	86,136	456,941
業務支出	86,136	456,941
財產損失		4,912
財產交易損失		4,912
折舊、折耗及攤銷	300,271	1,796,927
固定資產折舊	300,271	1,796,927
本期賸餘（短絀）	5,498,814	11,777,080
期初淨資產		50,261,925
解繳公庫		
淨資產調整數		450,000
期末淨資產		62,489,005

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—嘉義縣溪口鄉美林國民小學

02531-1

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				1,909,365	2,104,000	-194,635	-9.25
		累計數				13,966,231	21,366,000	-7,399,769	-34.63

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣溪口鄉美林國民小學

02531-1

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	87,325,158	40,097,608	541,220	491,359	1,310,480	45,966,931
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	9,569,533	9,501,688				67,845
房屋及建築	60,787,359	20,548,471			782,682	39,456,206
機械及設備	7,390,047	5,001,613	450,000	491,359	-110,416	2,457,491
交通及運輸設備	643,409	396,194			31,113	216,102
雜項設備	8,934,810	4,649,642	91,220		607,101	3,769,287
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					

02531-1

[illegible]

02531-2

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣溪口鄉美林國民小學

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	29,343,000	13,509,290	-15,833,710	-53.96
11 正式員額薪資		8,436,237	8,436,237	
113 職員薪金		8,436,237	8,436,237	
12 聘僱及兼職人員薪資		322,685	322,685	
122 約僱職員薪金		298,182	298,182	
124 兼職人員酬金		24,503	24,503	
13 加(夜)班費		60,640	60,640	
134 未休假加班費		60,640	60,640	
15 獎金		2,102,406	2,102,406	
152 年終獎金		2,089,906	2,089,906	
15Y 其他獎金		12,500	12,500	
16 退休及卹償金		1,616,769	1,616,769	
161 職員退休及離職金		1,408,503	1,408,503	
162 工員退休及離職金		208,266	208,266	
18 福利費		970,553	970,553	
181 分擔員工保險費		921,553	921,553	
18Y 其他福利費		49,000	49,000	
2 服務費用	1,189,000	408,734	-780,266	-65.62
21 水電費		8,052	8,052	
214 工作場所水費		8,052	8,052	
25 修理保養及保固費		48,100	48,100	
252 一般房屋修護費		12,100	12,100	
255 機械及設備修護費		18,000	18,000	
258 其他資產修護費		18,000	18,000	
27 一般服務費		295,083	295,083	
27D 計時與計件人員酬金		282,483	282,483	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣溪口鄉美林國民小學

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	%
27F 體育活動費		12,600	12,600	
28 專業服務費		41,258	41,258	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		9,558	9,558	
28Y 其他專業服務費		31,700	31,700	
29 公共關係費		16,241	16,241	
291 公共關係費		16,241	16,241	
3 材料及用品費	202,000	44,207	-157,793	-78.12
32 用品消耗		44,207	44,207	
321 辦公（事務）用品		44,207	44,207	
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	30,740,000	13,966,231	-16,773,769	-54.57

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	27,453,930	91,220	27,545,150	收入
財產收入	73,177		73,177	財產收益
政府撥入收入	27,347,503		27,347,503	政府撥入收入
教學收入	18,250		18,250	教學收入
其他收入	15,000	91,220	106,220	其他收入
基金用途	13,966,231	1,801,839	15,768,070	支出
用人費用	13,509,290		13,509,290	人事支出
服務費用	408,734	48,207	456,941	業務支出
材料及用品費	44,207	-44,207		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		4,912	4,912	財產損失
		1,796,927	1,796,927	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	13,487,699	-1,710,619	11,777,080	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,034,375	47,227,550	50,261,925	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		450,000	450,000	淨資產調整數
期末基金餘額	16,522,074	45,966,931	62,489,005	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
16,497,074	16,497,074	0	

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單
115/06/01-115/06/30

02531 美林國小

列印日期：115/07/07

頁次：1/1

科目編號	科目名稱	登帳日期	憑證編號	收件編號	本月分配	資料種類	金額	累計分配	累計支付	餘額
11550253180030100	地方教育發展基金					上期結餘		22,779,855	12,081,866	10,697,989
11550253180030100	地方教育發展基金	115/06/01	00030	0600138		支付數	143,979	22,779,855	12,225,845	10,554,010
11550253180030100	地方教育發展基金	115/06/01	00029	0600201		支付數	1,712,310	22,779,855	13,938,155	8,841,700
11550253180030100	地方教育發展基金	115/06/03	14052950154499		24,200	收入數		22,804,055	13,938,155	8,865,900
11550253180030100	地方教育發展基金	115/06/10	00032	0601238		支付數	4,658	22,804,055	13,942,813	8,861,242
11550253180030100	地方教育發展基金	115/06/11	14054950154257		18,250	收入數		22,822,305	13,942,813	8,879,492
11550253180030100	地方教育發展基金	115/06/17	00033	0601745		支付數	21,754	22,822,305	13,964,567	8,857,738
11550253180030100	地方教育發展基金	115/06/17	00036	0601746		支付數	2,000	22,822,305	13,966,567	8,855,738
11550253180030100	地方教育發展基金	115/06/17	00037	0601747		支付數	9,000	22,822,305	13,975,567	8,846,738
11550253180030100	地方教育發展基金	115/06/23	00038	0602073		支付數	7,500	22,822,305	13,983,067	8,839,238
11550253180030100	地方教育發展基金	115/06/24	00039	0602116		支付數	8,164	22,822,305	13,991,231	8,831,074
11550253180030100	地方教育發展基金	115/06/25	14058350155415		7,666,000	收入數		30,488,305	13,991,231	16,497,074
	小計				7,708,450		1,909,365			