

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉南靖國民小學

02580-1

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	33,042,000	9,395,200	2,498,000	6,897,200	276.11	28,140,518	19,839,000	8,301,518	41.84
財產收入	34,000		2,000	-2,000	-100.00	5,015	2,000	3,015	150.75
利息收入	4,000		2,000	-2,000	-100.00	1,515	2,000	-485	-24.25
其他財產收入	30,000					3,500		3,500	
政府撥入收入	32,995,000	9,395,200	2,496,000	6,899,200	276.41	28,135,503	19,831,000	8,304,503	41.88
公庫撥款收入	32,995,000	9,395,200	2,496,000	6,899,200	276.41	28,135,503	19,831,000	8,304,503	41.88
教學收入	12,000						6,000	-6,000	-100.00
學雜費收入	12,000						6,000	-6,000	-100.00
其他收入	1,000								
雜項收入	1,000								
基金用途	35,399,000	2,251,969	2,505,000	-253,031	-10.10	16,114,475	20,195,000	-4,080,525	-20.21
國民教育計畫	35,399,000	2,251,969	2,505,000	-253,031	-10.10	16,114,475	20,195,000	-4,080,525	-20.21
其他	35,399,000	2,251,969	2,505,000	-253,031	-10.10	16,114,475	20,195,000	-4,080,525	-20.21
本期賸餘(短絀)	-2,357,000	7,143,231	-7,000	7,150,231	102,146.16	12,026,043	-356,000	12,382,043	-3,478.10
期初基金餘額	2,618,485					7,197,421	2,618,485	4,578,936	174.87
解繳公庫									
期末基金餘額	261,485					19,223,464	2,262,485	16,960,979	749.66

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣水上鄉南靖國民小學

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	181,380,583	100.00	負 債	2	2,749,378	1.52
流動資產	11	21,972,842	12.11	流動負債	21	2,657,934	1.47
現金	1101	21,960,842	12.11	應付款項	2102	2,657,934	1.47
銀行存款	110102	21,940,842	12.10	應付代收款	210203	2,657,934	1.47
銀行存款-縣庫存款	110102-1	19,203,464	10.59	其他負債	28	91,444	0.05
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,737,378	1.51	什項負債	2801	91,444	0.05
零用及週轉金	110103	20,000	0.01	存入保證金	280104	91,444	0.05
預付款項	1108	12,000	0.01	淨資產	3	178,631,205	98.48
預付費用	110804	12,000	0.01	淨資產	31	178,631,205	98.48
預付費用-非預算類	110804-2	12,000	0.01	淨資產	3101	178,631,205	98.48
固定資產	14	159,407,741	87.89	累積餘額	310101	168,210,034	92.74
土地	1401	10,413,169	5.74	本期賸餘	310102	9,961,479	5.49
土地	140101	10,413,169	5.74	淨資產調整數	310104	459,692	0.25
土地改良物	1402	1,357,654	0.75	合計：		181,380,583	
土地改良物	140201	4,819,916	2.66				

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 — 嘉義縣水上鄉南靖國民小學

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	-3,462,262	-1.91				
房屋建築及設備	1404	142,786,537	78.72				
房屋建築及設備	140401	166,697,189	91.90				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-23,910,652	-13.18				
機械及設備	1405	1,475,834	0.81				
機械及設備	140501	6,315,809	3.48				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,839,975	-2.67				
交通及運輸設備	1406	202,695	0.11				
交通及運輸設備	140601	744,740	0.41				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-542,045	-0.30				
雜項設備	1407	3,171,852	1.75				
雜項設備	140701	8,924,560	4.92				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,752,708	-3.17				
合計：		181,380,583					

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 — 嘉義縣水上鄉南靖國民小學

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	9,505,200	28,300,518
財產收益		5,015
財產孳息收入		1,515
其他財產收入		3,500
政府撥入收入	9,395,200	28,135,503
公庫撥款收入	9,395,200	28,135,503
其他收入	110,000	160,000
雜項收入	110,000	160,000
支出	2,625,226	18,339,039
人事支出	2,133,517	15,355,848
人事支出	2,133,517	15,355,848
業務支出	42,452	374,627
業務支出	42,452	374,627
獎補助支出	76,000	384,000
其他獎補助	76,000	384,000
折舊、折耗及攤銷	373,257	2,224,564
固定資產折舊	373,257	2,224,564
本期賸餘（短絀）	6,879,974	9,961,479
期初淨資產		168,210,034
解繳公庫		
淨資產調整數		459,692
期末淨資產		178,631,205

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—嘉義縣水上鄉南靖國民小學

02580-5

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				2,251,969	2,505,000	-253,031	-10.10
		累計數				16,114,475	20,195,000	-4,080,525	-20.21

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉南靖國民小學

02580-6

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	197,305,873	36,293,260	620,000	10,490	2,214,382	159,407,741
非理財目的之長期投資						
土地	10,413,169					10,413,169
土地改良物	4,819,916	3,369,292			92,970	1,357,654
房屋及建築	166,697,189	22,579,654			1,330,998	142,786,537
機械及設備	5,866,299	4,515,711	460,000	10,490	324,264	1,475,834
交通及運輸設備	744,740	501,176			40,869	202,695
雜項設備	8,764,560	5,327,427	160,000		425,281	3,171,852
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					

02580-9

[illegible]

02580-10

[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－嘉義縣水上鄉南靖國民小學

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	33,544,000	15,355,848	-18,188,152	-54.22
11	正式員額薪資		8,794,404	8,794,404	
113	職員薪金		8,794,404	8,794,404	
12	聘僱及兼職人員薪資		539,940	539,940	
122	約僱職員薪金		422,535	422,535	
124	兼職人員酬金		117,405	117,405	
15	獎金		2,387,971	2,387,971	
151	考績獎金		178,245	178,245	
152	年終獎金		2,194,726	2,194,726	
15Y	其他獎金		15,000	15,000	
16	退休及卹償金		2,589,677	2,589,677	
161	職員退休及離職金		2,533,278	2,533,278	
162	工員退休及離職金		56,399	56,399	
18	福利費		1,043,856	1,043,856	
181	分擔員工保險費		914,656	914,656	
183	傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y	其他福利費		124,700	124,700	
2	服務費用	909,000	284,521	-624,479	-68.70
21	水電費		49,282	49,282	
212	工作場所電費		44,091	44,091	
214	工作場所水費		5,191	5,191	
22	郵電費		8,277	8,277	
222	電話費		8,277	8,277	
23	旅運費		3,441	3,441	
231	國內旅費		3,441	3,441	
25	修理保養及保固費		40,550	40,550	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣水上鄉南靖國民小學

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	%
252	一般房屋修護費		6,550	6,550	
255	機械及設備修護費		9,000	9,000	
258	其他資產修護費		25,000	25,000	
27	一般服務費		128,544	128,544	
27D	計時與計件人員酬金		117,144	117,144	
27F	體育活動費		11,400	11,400	
28	專業服務費		33,623	33,623	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		10,258	10,258	
28Y	其他專業服務費		23,365	23,365	
29	公共關係費		20,804	20,804	
291	公共關係費		20,804	20,804	
3	材料及用品費	166,000	78,106	-87,894	-52.95
32	用品消耗		78,106	78,106	
321	辦公（事務）用品		78,106	78,106	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	780,000	396,000	-384,000	-49.23
72	捐助、補助與獎助		384,000	384,000	
726	獎助學員生給與		384,000	384,000	
74	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		12,000	12,000	
744	慰問、照護及濟助金		12,000	12,000	
合 計		35,399,000	16,114,475	-19,284,525	-54.48

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	28,140,518	160,000	28,300,518	收入
財產收入	5,015		5,015	財產收益
政府撥入收入	28,135,503		28,135,503	政府撥入收入
其他收入		160,000	160,000	其他收入
基金用途	16,114,475	2,224,564	18,339,039	支出
用人費用	15,355,848		15,355,848	人事支出
服務費用	284,521	90,106	374,627	業務支出
材料及用品費	78,106	-78,106		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	12,000	-12,000		
捐助、補助與獎助	384,000		384,000	獎補助支出
		2,224,564	2,224,564	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	12,026,043	-2,064,564	9,961,479	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,197,421	161,012,613	168,210,034	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		459,692	459,692	淨資產調整數
期末基金餘額	19,223,464	159,407,741	178,631,205	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
19,203,464	19,203,464	0	