

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

02564-1

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	26,267,000	6,536,200	2,165,000	4,371,200	201.90	23,952,258	17,681,000	6,271,258	35.47
財產收入	194,000					92,155	100,000	-7,845	-7.85
租金收入	194,000					91,756	100,000	-8,244	-8.24
利息收入						399		399	
政府撥入收入	26,067,000	6,536,200	2,165,000	4,371,200	201.90	23,823,503	17,578,000	6,245,503	35.53
公庫撥款收入	26,067,000	6,536,200	2,165,000	4,371,200	201.90	23,823,503	17,578,000	6,245,503	35.53
教學收入	6,000					3,600	3,000	600	20.00
學雜費收入	6,000					3,600	3,000	600	20.00
其他收入						33,000		33,000	
雜項收入						33,000		33,000	
基金用途	29,311,000	2,520,603	2,165,000	355,603	16.43	13,273,501	17,681,000	-4,407,499	-24.93
國民教育計畫	29,311,000	2,520,603	2,165,000	355,603	16.43	13,273,501	17,681,000	-4,407,499	-24.93
其他	29,311,000	2,520,603	2,165,000	355,603	16.43	13,273,501	17,681,000	-4,407,499	-24.93
本期賸餘(短絀)	-3,044,000	4,015,597		4,015,597		10,678,757		10,678,757	
期初基金餘額	3,382,196					4,218,788	3,382,196	836,592	24.74
解繳公庫									
期末基金餘額	338,196					14,897,545	3,382,196	11,515,349	340.47

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

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	80,026,169	100.00	負 債	2	4,539,427	5.67
流動資產	11	19,436,972	24.29	流動負債	21	4,044,866	5.05
現金	1101	19,364,184	24.20	應付款項	2102	4,044,866	5.05
銀行存款	110102	19,349,184	24.18	應付代收款	210203	4,044,866	5.05
銀行存款-縣庫存款	110102-1	14,882,545	18.60	其他負債	28	494,561	0.62
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,466,639	5.58	什項負債	2801	494,561	0.62
零用及週轉金	110103	15,000	0.02	存入保證金	280104	494,561	0.62
預付款項	1108	72,788	0.09	淨資產	3	75,486,742	94.33
預付費用	110804	72,788	0.09	淨資產	31	75,486,742	94.33
預付費用-非預算類	110804-2	72,788	0.09	淨資產	3101	75,486,742	94.33
固定資產	14	60,589,197	75.71	累積餘額	310101	64,409,146	80.49
土地	1401	12,594,780	15.74	本期賸餘	310102	10,857,596	13.57
土地	140101	12,594,780	15.74	淨資產調整數	310104	220,000	0.27
土地改良物	1402	5,661,481	7.07	合計：		80,026,169	
土地改良物	140201	9,082,536	11.35				

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 — 嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

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	-3,421,055	-4.27				
房屋建築及設備	1404	39,359,966	49.18				
房屋建築及設備	140401	66,765,636	83.43				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-27,405,670	-34.25				
機械及設備	1405	1,091,900	1.36				
機械及設備	140501	4,322,557	5.40				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,230,657	-4.04				
交通及運輸設備	1406	148,319	0.19				
交通及運輸設備	140601	396,292	0.50				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-247,973	-0.31				
雜項設備	1407	1,732,751	2.17				
雜項設備	140701	5,395,812	6.74				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,663,061	-4.58				
合計：		80,026,169					

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 — 嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

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	8,004,200	25,983,119
財產收益		92,155
財產孳息收入		92,155
政府撥入收入	6,536,200	23,823,503
公庫撥款收入	6,536,200	23,823,503
教學收入		3,600
學雜費收入		3,600
其他收入	1,468,000	2,063,861
雜項收入	1,468,000	2,063,861
支出	2,757,742	15,125,523
人事支出	2,223,074	12,637,652
人事支出	2,223,074	12,637,652
業務支出	277,529	555,849
業務支出	277,529	555,849
獎補助支出	20,000	80,000
其他獎補助	20,000	80,000
折舊、折耗及攤銷	237,139	1,852,022
固定資產折舊	237,139	1,852,022
本期賸餘（短絀）	5,246,458	10,857,596
期初淨資產		64,409,146
解繳公庫		
淨資產調整數		220,000
期末淨資產		75,486,742

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—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

02564-5

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				2,520,603	2,165,000	355,603	16.43
		累計數				13,273,501	17,681,000	-4,407,499	-24.93

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

02564-6

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	96,306,752	36,116,394	2,250,861		1,852,022	60,589,197
非理財目的之長期投資						
土地	12,594,780					12,594,780
土地改良物	9,082,536	3,099,575			321,480	5,661,481
房屋及建築	64,847,775	26,410,449	1,917,861		995,221	39,359,966
機械及設備	4,102,557	3,009,242	220,000		221,415	1,091,900
交通及運輸設備	396,292	226,943			21,030	148,319
雜項設備	5,282,812	3,370,185	113,000		292,876	1,732,751
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—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

02564-7

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					

02564-9

中華民國 115 年 6 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

02564-10

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學
購置無形資產及遞延支出執行情形明細表
中華民國 115 年 6 月份

02564-11

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

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	27,968,000	12,637,652	-15,330,348	-54.81
11 正式員額薪資		6,128,207	6,128,207	
113 職員薪金		6,054,009	6,054,009	
114 工員工資		74,198	74,198	
12 聘僱及兼職人員薪資		305,703	305,703	
122 約僱職員薪金		300,874	300,874	
124 兼職人員酬金		4,829	4,829	
13 加(夜)班費		36,480	36,480	
134 未休假加班費		36,480	36,480	
15 獎金		1,497,585	1,497,585	
151 考績獎金		254,705	254,705	
152 年終獎金		1,227,880	1,227,880	
15Y 其他獎金		15,000	15,000	
16 退休及卹償金		3,918,572	3,918,572	
161 職員退休及離職金		3,712,528	3,712,528	
162 工員退休及離職金		206,044	206,044	
18 福利費		751,105	751,105	
181 分擔員工保險費		712,705	712,705	
18Y 其他福利費		38,400	38,400	
2 服務費用	830,000	433,037	-396,963	-47.83
21 水電費		57,184	57,184	
212 工作場所電費		29,853	29,853	
214 工作場所水費		27,331	27,331	
23 旅運費		30,972	30,972	
231 國內旅費		30,972	30,972	
25 修理保養及保固費		58,043	58,043	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

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		37,375	37,375	
255 機械及設備修護費		13,200	13,200	
257 雜項設備修護費		7,468	7,468	
27 一般服務費		220,392	220,392	
27D 計時與計件人員酬金		208,392	208,392	
27F 體育活動費		12,000	12,000	
28 專業服務費		38,300	38,300	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		18,300	18,300	
28Y 其他專業服務費		20,000	20,000	
29 公共關係費		28,146	28,146	
291 公共關係費		28,146	28,146	
3 材料及用品費	309,000	112,812	-196,188	-63.49
32 用品消耗		112,812	112,812	
321 辦公(事務)用品		88,812	88,812	
323 農業與園藝用品及環境美化費		24,000	24,000	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	204,000	90,000	-114,000	-55.88
72 捐助、補助與獎助		80,000	80,000	
726 獎助學員生給與		80,000	80,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		10,000	10,000	
744 慰問、照護及濟助金		10,000	10,000	
合 計	29,311,000	13,273,501	-16,037,499	-54.71

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

02564-14

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	23,952,258	2,030,861	25,983,119	收入
財產收入	92,155		92,155	財產收益
政府撥入收入	23,823,503		23,823,503	政府撥入收入
教學收入	3,600		3,600	教學收入
其他收入	33,000	2,030,861	2,063,861	其他收入
基金用途	13,273,501	1,852,022	15,125,523	支出
用人費用	12,637,652		12,637,652	人事支出
服務費用	433,037	122,812	555,849	業務支出
材料及用品費	112,812	-112,812		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	10,000	-10,000		
捐助、補助與獎助	80,000		80,000	獎補助支出
		1,852,022	1,852,022	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	10,678,757	178,839	10,857,596	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,218,788	60,190,358	64,409,146	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		220,000	220,000	淨資產調整數
期末基金餘額	14,897,545	60,589,197	75,486,742	期末淨資產

註：