

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉和興國民小學

02636-1

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	55,464,000	15,927,142		15,927,142		47,563,677	32,351,000	15,212,677	47.02
財產收入	782,000	212		212		205,640	398,000	-192,360	-48.33
租金收入	372,000					181,662	186,000	-4,338	-2.33
利息收入	10,000	212		212		23,978	5,000	18,978	379.56
其他財產收入	400,000						207,000	-207,000	-100.00
政府撥入收入	54,667,000	15,926,930		15,926,930		47,358,037	31,953,000	15,405,037	48.21
公庫撥款收入	54,667,000	15,926,930		15,926,930		47,358,037	31,953,000	15,405,037	48.21
教學收入	15,000								
學雜費收入	15,000								
基金用途	57,622,000	3,959,476		3,959,476		27,817,290	32,351,000	-4,533,710	-14.01
國民教育計畫	57,622,000	3,959,476		3,959,476		27,817,290	32,351,000	-4,533,710	-14.01
其他	57,622,000	3,959,476		3,959,476		27,817,290	32,351,000	-4,533,710	-14.01
本期賸餘(短絀)	-2,158,000	11,967,666		11,967,666		19,746,387		19,746,387	
期初基金餘額	2,397,416					3,626,748	2,397,416	1,229,332	51.28
解繳公庫									
期末基金餘額	239,416					23,373,135	2,397,416	20,975,719	874.93

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣中埔鄉和興國民小學

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	191,241,609	100.00	負 債	2	45,484,626	23.78
流動資產	11	68,857,761	36.01	流動負債	21	42,325,396	22.13
現金	1101	67,663,821	35.38	應付款項	2102	42,325,396	22.13
銀行存款	110102	67,663,821	35.38	應付代收款	210203	42,325,396	22.13
銀行存款-縣庫存款	110102-1	23,373,135	12.22	其他負債	28	3,159,230	1.65
銀行存款-保管款專戶	110102-2	44,290,686	23.16	什項負債	2801	3,159,230	1.65
預付款項	1108	1,193,940	0.62	存入保證金	280104	3,159,230	1.65
預付費用	110804	1,193,940	0.62	淨資產	3	145,756,983	76.22
預付費用-非預算類	110804-2	1,193,940	0.62	淨資產	31	145,756,983	76.22
固定資產	14	122,383,848	63.99	淨資產	3101	145,756,983	76.22
土地改良物	1402	1,745,012	0.91	累積餘額	310101	117,738,289	61.57
土地改良物	140201	23,672,993	12.38	本期賸餘	310102	28,020,113	14.65
累計折舊-土地改良物	140202	-21,927,981	-11.47	淨資產調整數	310104	-1,419	0.00
房屋建築及設備	1404	100,972,321	52.80	合計：		191,241,609	
房屋建築及設備	140401	150,743,750	78.82				

信託代理與保證資產

370,500

信託代理與保證負債

370,500

保管有價證券

370,500

應付保管有價證券

370,500

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 — 嘉義縣中埔鄉和興國民小學

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	-49,771,429	-26.03				
機械及設備	1405	8,563,074	4.48				
機械及設備	140501	20,563,744	10.75				
累計折舊-機械及設備	140502	-12,000,670	-6.28				
交通及運輸設備	1406	5,079,909	2.66				
交通及運輸設備	140601	6,967,617	3.64				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,887,708	-0.99				
雜項設備	1407	6,023,532	3.15				
雜項設備	140701	20,297,133	10.61				
累計折舊-雜項設備	140702	-14,273,601	-7.46				
合計：		191,241,609					

信託代理與保證資產

370,500

信託代理與保證負債

370,500

保管有價證券

370,500

應付保管有價證券

370,500

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 — 嘉義縣中埔鄉和興國民小學

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	16,072,142	59,863,631
財產收益	212	205,640
財產孳息收入	212	205,640
政府撥入收入	15,926,930	47,358,037
公庫撥款收入	15,926,930	47,358,037
其他收入	145,000	12,299,954
雜項收入	145,000	12,299,954
支出	4,569,376	31,843,518
人事支出	3,690,673	26,801,127
人事支出	3,690,673	26,801,127
業務支出	268,803	1,016,163
業務支出	268,803	1,016,163
財產損失		9,000
財產交易損失		9,000
折舊、折耗及攤銷	609,900	4,017,228
固定資產折舊	609,900	4,017,228
本期賸餘（短絀）	11,502,766	28,020,113
期初淨資產		117,738,289
解繳公庫		
淨資產調整數		-1,419
期末淨資產		145,756,983

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—嘉義縣中埔鄉和興國民小學

02636-1

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				3,959,476	0	3,959,476	0.00
		累計數				27,817,290	32,351,000	-4,533,710	-14.01

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉和興國民小學

02636-1

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	211,080,089	96,968,548	12,299,954	1,134,806	2,892,841	122,383,848
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	22,977,756	21,097,085	695,237		830,896	1,745,012
房屋及建築	140,673,108	48,672,847	10,072,958	2,316	1,098,582	100,972,321
機械及設備	21,076,865	11,981,825	619,369	1,132,490	18,845	8,563,074
交通及運輸設備	6,630,217	1,648,877	337,400		238,831	5,079,909
雜項設備	19,722,143	13,567,914	574,990		705,687	6,023,532
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					

02636-1

[illegible]

02636-2

單位：新臺幣元

[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－嘉義縣中埔鄉和興國民小學

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	54,499,000	26,801,127	-27,697,873	-50.82
11	正式員額薪資		16,943,111	16,943,111	
113	職員薪金		16,943,111	16,943,111	
12	聘僱及兼職人員薪資		8,903	8,903	
124	兼職人員酬金		8,903	8,903	
15	獎金		4,620,287	4,620,287	
151	考績獎金		527,540	527,540	
152	年終獎金		4,067,747	4,067,747	
15Y	其他獎金		25,000	25,000	
16	退休及卹償金		3,040,905	3,040,905	
161	職員退休及離職金		3,040,905	3,040,905	
18	福利費		2,187,921	2,187,921	
181	分擔員工保險費		1,550,296	1,550,296	
183	傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y	其他福利費		628,625	628,625	
2	服務費用	2,548,000	764,458	-1,783,542	-70.00
21	水電費		187,130	187,130	
212	工作場所電費		168,927	168,927	
214	工作場所水費		18,203	18,203	
22	郵電費		24,565	24,565	
221	郵費		5,647	5,647	
222	電話費		18,918	18,918	
23	旅運費		31,638	31,638	
231	國內旅費		31,638	31,638	
25	修理保養及保固費		73,209	73,209	
255	機械及設備修護費		22,500	22,500	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣中埔鄉和興國民小學

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	%
256	交通及運輸設備修護費		42,639	42,639	
258	其他資產修護費		8,070	8,070	
26	保險費		11,757	11,757	
264	交通及運輸設備保險費		11,757	11,757	
27	一般服務費		383,734	383,734	
27D	計時與計件人員酬金		383,734	383,734	
28	專業服務費		35,000	35,000	
28Y	其他專業服務費		35,000	35,000	
29	公共關係費		17,425	17,425	
291	公共關係費		17,425	17,425	
3	材料及用品費	528,000	175,505	-352,495	-66.76
31	使用材料費		14,100	14,100	
312	燃料		14,100	14,100	
32	用品消耗		161,405	161,405	
321	辦公(事務)用品		161,405	161,405	
6	稅捐及規費(強制費)	34,000	62,200	28,200	82.94
64	消費與行為稅		62,200	62,200	
646	使用牌照稅		62,200	62,200	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	14,000	1,000	7.69
74	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		14,000	14,000	
74Y	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		14,000	14,000	
合 計		57,622,000	27,817,290	-29,804,710	-51.72

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉和興國民小學

02636-1

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	47,563,677	12,299,954	59,863,631	收入
財產收入	205,640		205,640	財產收益
政府撥入收入	47,358,037		47,358,037	政府撥入收入
其他收入		12,299,954	12,299,954	其他收入
基金用途	27,817,290	4,026,228	31,843,518	支出
用人費用	26,801,127		26,801,127	人事支出
服務費用	764,458	251,705	1,016,163	業務支出
材料及用品費	175,505	-175,505		
稅捐及規費(強制費)	62,200	-62,200		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	14,000	-14,000		
		9,000	9,000	財產損失
		4,017,228	4,017,228	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	19,746,387	8,273,726	28,020,113	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,626,748	114,111,541	117,738,289	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		-1,419	-1,419	淨資產調整數
期末基金餘額	23,373,135	122,383,848	145,756,983	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
23,373,135	23,373,135	0	