

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣立義竹國民中學

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	203,935,560	100.00	負 債	2	15,272,285	7.49
流動資產	11	54,295,577	26.62	流動負債	21	14,570,037	7.14
現金	1101	54,295,577	26.62	應付款項	2102	14,570,037	7.14
銀行存款	110102	54,265,577	26.61	應付帳款	210202	0	0.00
銀行存款-縣庫存款	110102-1	38,993,292	19.12	應付代收款	210203	14,570,037	7.14
銀行存款-保管款專戶	110102-2	15,272,285	7.49	其他負債	28	702,248	0.34
零用及週轉金	110103	30,000	0.01	什項負債	2801	702,248	0.34
預付款項	1108	0	0.00	存入保證金	280104	702,248	0.34
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	3	188,663,275	92.51
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	31	188,663,275	92.51
固定資產	14	149,639,983	73.38	淨資產	3101	188,663,275	92.51
土地	1401	41,493,600	20.35	累積餘額	310101	162,110,003	79.49
土地	140101	41,493,600	20.35	本期賸餘	310102	26,553,272	13.02
土地改良物	1402	436,101	0.21	淨資產調整數	310104		
土地改良物	140201	22,005,515	10.79	合計：		203,935,560	

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 — 嘉義縣立義竹國民中學

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	-21,569,414	-10.58				
房屋建築及設備	1404	90,602,189	44.43				
房屋建築及設備	140401	144,920,293	71.06				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-54,318,104	-26.63				
機械及設備	1405	7,447,351	3.65				
機械及設備	140501	26,667,732	13.08				
累計折舊-機械及設備	140502	-19,220,381	-9.42				
交通及運輸設備	1406	2,809,012	1.38				
交通及運輸設備	140601	5,388,285	2.64				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,579,273	-1.26				
雜項設備	1407	6,851,730	3.36				
雜項設備	140701	26,303,461	12.90				
累計折舊-雜項設備	140702	-19,451,731	-9.54				
合計：		203,935,560					

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－嘉義縣立義竹國民中學

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	91,227,000	44,472,602	-46,754,398	-51.25
11 正式員額薪資		24,107,967	24,107,967	
113 職員薪金		24,107,967	24,107,967	
12 聘僱及兼職人員薪資		621,901	621,901	
122 約僱職員薪金		233,688	233,688	
124 兼職人員酬金		388,213	388,213	
15 獎金		6,448,127	6,448,127	
151 考績獎金		636,680	636,680	
152 年終獎金		5,811,447	5,811,447	
16 退休及卹償金		10,715,414	10,715,414	
161 職員退休及離職金		10,497,494	10,497,494	
162 工員退休及離職金		192,534	192,534	
163 卹償金		25,386	25,386	
18 福利費		2,579,193	2,579,193	
181 分擔員工保險費		2,293,493	2,293,493	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		281,200	281,200	
2 服務費用	2,139,000	941,526	-1,197,474	-55.98
21 水電費		153,021	153,021	
212 工作場所電費		131,403	131,403	
214 工作場所水費		21,618	21,618	
22 郵電費		17,401	17,401	
221 郵費		3,800	3,800	
222 電話費		13,601	13,601	
23 旅運費		75,889	75,889	
231 國內旅費		75,889	75,889	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立義竹國民中學

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	%
25 修理保養及保固費		180,047	180,047	
255 機械及設備修護費		71,730	71,730	
256 交通及運輸設備修護費		35,851	35,851	
257 雜項設備修護費		72,466	72,466	
27 一般服務費		362,852	362,852	
27D 計時與計件人員酬金		343,052	343,052	
27F 體育活動費		19,800	19,800	
28 專業服務費		131,497	131,497	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		12,500	12,500	
28Y 其他專業服務費		118,997	118,997	
29 公共關係費		20,819	20,819	
291 公共關係費		20,819	20,819	
3 材料及用品費	371,000	248,836	-122,164	-32.93
31 使用材料費		60,000	60,000	
312 燃料		60,000	60,000	
32 用品消耗		188,836	188,836	
321 辦公（事務）用品		91,816	91,816	
32Y 其他用品消耗		97,020	97,020	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	328,000		-328,000	-100.00
51 購建固定資產	328,000		-328,000	-100.00
514 購置機械及設備	240,000		-240,000	-100.00
516 購置雜項設備	88,000		-88,000	-100.00
6 稅捐及規費（強制費）	53,000	33,690	-19,310	-36.43
64 消費與行為稅		33,690	33,690	
646 使用牌照稅		33,690	33,690	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	22,000	2,000	-20,000	-90.91

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立義竹國民中學
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	%
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		2,000	2,000	
744 慰問、照護及濟助金		2,000	2,000	
9 其他	41,000	40,867	-133	-0.32
91 其他支出		40,867	40,867	
91Y 其他		40,867	40,867	
合計	94,181,000	45,739,521	-48,441,479	-51.43

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣立義竹國民中學

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	18,607,062	77,462,017
財產收益		259,308
財產孳息收入		256,308
其他財產收入		3,000
政府撥入收入	18,502,062	72,014,616
公庫撥款收入	18,502,062	72,014,616
其他收入	105,000	5,188,093
雜項收入	105,000	5,188,093
支出	7,445,311	50,908,745
人事支出	6,381,739	44,472,602
人事支出	6,381,739	44,472,602
業務支出	340,187	1,226,052
業務支出	340,187	1,226,052
財產損失		301,438
財產交易損失		301,438
折舊、折耗及攤銷	721,518	4,867,786
固定資產折舊	721,518	4,867,786
其他支出	1,867	40,867
其他支出	1,867	40,867
本期賸餘（短絀）	11,161,751	26,553,272
期初淨資產		162,110,003
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		188,663,275

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。

02059-9

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立義竹國民中學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 115 年 6 月份

02059-10

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度奉 准先行辦 理數	調整數	合計		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫 租賃權益改良														
總計		328,000			328,000	240,000					-240,000	-100.00		

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					

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立義竹國民中學

02059-1

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	87,352,000	18,502,062	6,723,000	11,779,062	175.21	72,273,924	55,388,000	16,885,924	30.49
財產收入	526,000		296,000	-296,000	-100.00	259,308	296,000	-36,692	-12.40
租金收入	496,000		296,000	-296,000	-100.00	256,308	296,000	-39,692	-13.41
其他財產收入	30,000					3,000		3,000	
政府撥入收入	86,826,000	18,502,062	6,427,000	12,075,062	187.88	72,014,616	55,092,000	16,922,616	30.72
公庫撥款收入	86,826,000	18,502,062	6,427,000	12,075,062	187.88	72,014,616	55,092,000	16,922,616	30.72
基金用途	94,181,000	6,723,793	6,723,000	793	0.01	45,739,521	55,388,000	-9,648,479	-17.42
國民教育計畫	93,853,000	6,723,793	6,483,000	240,793	3.71	45,739,521	55,148,000	-9,408,479	-17.06
其他	93,853,000	6,723,793	6,483,000	240,793	3.71	45,739,521	55,148,000	-9,408,479	-17.06
建築及設備計畫	328,000		240,000	-240,000	-100.00		240,000	-240,000	-100.00
購建固定資產	328,000		240,000	-240,000	-100.00		240,000	-240,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-6,829,000	11,778,269		11,778,269		26,534,403		26,534,403	
期初基金餘額	7,587,615					12,488,889	7,587,615	4,901,274	64.60
解繳公庫									
期末基金餘額	758,615					39,023,292	7,587,615	31,435,677	414.30

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立義竹國民中學

02059-6

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	262,029,905	112,408,791	5,188,093	439,112	4,730,112	149,639,983
非理財目的之長期投資						
土地	41,493,600					41,493,600
土地改良物	22,005,515	21,320,412			249,002	436,101
房屋及建築	140,645,350	52,320,443	4,274,943		1,997,661	90,602,189
機械及設備	26,300,844	17,797,083	806,000	439,112	1,423,298	7,447,351
交通及運輸設備	5,388,285	2,425,197			154,076	2,809,012
雜項設備	26,196,311	18,545,656	107,150		906,075	6,851,730
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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立義竹國民中學

02059-15

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	72,273,924	5,188,093	77,462,017	收入
財產收入	259,308		259,308	財產收益
政府撥入收入	72,014,616		72,014,616	政府撥入收入
其他收入		5,188,093	5,188,093	其他收入
基金用途	45,739,521	5,169,224	50,908,745	支出
用人費用	44,472,602		44,472,602	人事支出
服務費用	941,526	284,526	1,226,052	業務支出
材料及用品費	248,836	-248,836		
稅捐及規費(強制費)	33,690	-33,690		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		301,438	301,438	財產損失
		4,867,786	4,867,786	折舊、折耗及攤銷
其他	40,867		40,867	其他支出
本期賸餘(短絀)	26,534,403	18,869	26,553,272	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	12,488,889	149,621,114	162,110,003	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	39,023,292	149,639,983	188,663,275	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
38,993,292	38,993,292	0	無差異

中華民國 115 年 6 月份

單位：新臺幣元

[illegible]