

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

02640-1

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	112,341,000	27,483,441	9,000	27,474,441	305,271.57	93,641,270	68,597,000	25,044,270	36.51
財產收入	177,000	12,457		12,457		60,653	83,000	-22,347	-26.92
租金收入	167,000	12,457		12,457		60,653	83,000	-22,347	-26.92
利息收入	10,000								
政府撥入收入	112,145,000	27,465,000		27,465,000		93,574,633	68,505,000	25,069,633	36.60
公庫撥款收入	112,145,000	27,465,000		27,465,000		93,574,633	68,505,000	25,069,633	36.60
教學收入	19,000	5,984	9,000	-3,016	-33.51	5,984	9,000	-3,016	-33.51
學雜費收入	19,000	5,984	9,000	-3,016	-33.51	5,984	9,000	-3,016	-33.51
基金用途	116,239,000	7,158,497		7,158,497		55,540,499	70,798,000	-15,257,501	-21.55
國民教育計畫	116,203,000	7,158,497		7,158,497		55,540,499	70,762,000	-15,221,501	-21.51
其他	116,203,000	7,158,497		7,158,497		55,540,499	70,762,000	-15,221,501	-21.51
建築及設備計畫	36,000						36,000	-36,000	-100.00
購建固定資產	36,000						36,000	-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-3,898,000	20,324,944	9,000	20,315,944	225,732.71	38,100,771	-2,201,000	40,301,771	-1,831.07
期初基金餘額	4,330,906					8,192,745	4,330,906	3,861,839	89.17
解繳公庫									
期末基金餘額	432,906					46,293,516	2,129,906	44,163,610	2,073.50

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

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	250,727,732	100.00	負 債	2	14,461,640	5.77
流動資產	11	60,755,156	24.23	流動負債	21	13,335,463	5.32
現金	1101	60,755,156	24.23	應付款項	2102	13,335,463	5.32
銀行存款	110102	60,710,156	24.21	應付代收款	210203	13,335,463	5.32
銀行存款-縣庫存款	110102-1	46,248,516	18.45	其他負債	28	1,126,177	0.45
銀行存款-保管款專戶	110102-2	14,461,640	5.77	什項負債	2801	1,126,177	0.45
零用及週轉金	110103	45,000	0.02	存入保證金	280104	1,126,177	0.45
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	236,266,092	94.23
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	236,266,092	94.23
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	236,266,092	94.23
固定資產	14	189,972,576	75.77	累積餘額	310101	193,014,318	76.98
土地	1401	58,307,200	23.26	本期賸餘	310102	37,789,794	15.07
土地	140101	58,307,200	23.26	淨資產調整數	310104	5,461,980	2.18
土地改良物	1402	4,794,106	1.91	合計：		250,727,732	
土地改良物	140201	11,274,926	4.50				

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 — 嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

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	-6,480,820	-2.58				
房屋建築及設備	1404	116,937,239	46.64				
房屋建築及設備	140401	177,073,534	70.62				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-60,136,295	-23.98				
機械及設備	1405	4,692,194	1.87				
機械及設備	140501	14,782,147	5.90				
累計折舊-機械及設備	140502	-10,089,953	-4.02				
交通及運輸設備	1406	362,387	0.14				
交通及運輸設備	140601	960,570	0.38				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-598,183	-0.24				
雜項設備	1407	4,879,450	1.95				
雜項設備	140701	16,433,427	6.55				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,553,977	-4.61				
合計：		250,727,732					

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 — 嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

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	30,534,232	96,773,961
財產收益	12,457	60,653
財產孳息收入	12,457	60,653
政府撥入收入	27,465,000	93,574,633
公庫撥款收入	27,465,000	93,574,633
教學收入	5,984	5,984
學雜費收入	5,984	5,984
其他收入	3,050,791	3,132,691
雜項收入	3,050,791	3,132,691
支出	7,725,978	58,984,167
人事支出	6,958,797	54,406,005
人事支出	6,958,797	54,406,005
業務支出	199,700	1,134,494
業務支出	199,700	1,134,494
財產損失		5,632
財產交易損失		5,632
折舊、折耗及攤銷	567,481	3,438,036
固定資產折舊	567,481	3,438,036
本期賸餘（短絀）	22,808,254	37,789,794
期初淨資產		193,014,318
解繳公庫		
淨資產調整數		5,461,980
期末淨資產		236,266,092

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—嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

02640-1

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				7,158,497	0	7,158,497	0.00
		累計數				55,540,499	70,762,000	-15,221,501	-21.51
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	36,000	-36,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

02640-1

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	271,227,434	86,405,861	8,598,991	994,621	2,453,367	189,972,576
非理財目的之長期投資						
土地	52,840,900		5,466,300			58,307,200
土地改良物	11,274,926	6,061,897			418,923	4,794,106
房屋及建築	174,060,028	58,719,155	3,013,506		1,417,140	116,937,239
機械及設備	15,213,583	9,604,193		431,436	485,760	4,692,194
交通及運輸設備	960,570	548,893			49,290	362,387
雜項設備	16,877,427	11,471,723	119,185	563,185	82,254	4,879,450
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—嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

02640-2

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					

02640-1

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—嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

02640-2

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

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		36,000			36,000	36,000					-36,000	-100.00		

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

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	0	54,406,005	54,406,005	
11 正式員額薪資		35,029,329	35,029,329	
113 職員薪金		34,810,269	34,810,269	
114 工員工資		219,060	219,060	
12 聘僱及兼職人員薪資		852,801	852,801	
122 約僱職員薪金		564,828	564,828	
124 兼職人員酬金		287,973	287,973	
15 獎金		9,445,831	9,445,831	
151 考績獎金		538,800	538,800	
152 年終獎金		8,867,031	8,867,031	
15Y 其他獎金		40,000	40,000	
16 退休及卹償金		4,984,272	4,984,272	
161 職員退休及離職金		4,725,422	4,725,422	
162 工員退休及離職金		258,850	258,850	
18 福利費		4,093,772	4,093,772	
181 分擔員工保險費		3,385,522	3,385,522	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		694,750	694,750	
2 服務費用	0	1,079,922	1,079,922	
21 水電費		210,242	210,242	
212 工作場所電費		127,273	127,273	
214 工作場所水費		82,969	82,969	
22 郵電費		11,991	11,991	
221 郵費		320	320	
222 電話費		11,671	11,671	
23 旅運費		9,352	9,352	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

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	%
231 國內旅費		2,352	2,352	
235 貨物運費		7,000	7,000	
24 印刷裝訂與廣告費		5,580	5,580	
241 印刷及裝訂費		5,580	5,580	
25 修理保養及保固費		124,880	124,880	
252 一般房屋修護費		45,380	45,380	
255 機械及設備修護費		9,800	9,800	
258 其他資產修護費		69,700	69,700	
27 一般服務費		606,746	606,746	
27D 計時與計件人員酬金		518,555	518,555	
27F 體育活動費		88,191	88,191	
28 專業服務費		84,908	84,908	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		7,700	7,700	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		50,958	50,958	
28Y 其他專業服務費		26,250	26,250	
29 公共關係費		26,223	26,223	
291 公共關係費		26,223	26,223	
3 材料及用品費	0	50,572	50,572	
31 使用材料費		590	590	
312 燃料		590	590	
32 用品消耗		49,982	49,982	
321 辦公（事務）用品		21,688	21,688	
323 農業與園藝用品及環境美化費		1,589	1,589	
328 醫療用品（非醫療院所使用）		4,948	4,948	
32Y 其他用品消耗		21,757	21,757	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	0	4,000	4,000	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

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	%
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	0	55,540,499	55,540,499	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

02640-1

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	93,641,270	3,132,691	96,773,961	收入
財產收入	60,653		60,653	財產收益
政府撥入收入	93,574,633		93,574,633	政府撥入收入
教學收入	5,984		5,984	教學收入
其他收入		3,132,691	3,132,691	其他收入
基金用途	55,540,499	3,443,668	58,984,167	支出
用人費用	54,406,005		54,406,005	人事支出
服務費用	1,079,922	54,572	1,134,494	業務支出
材料及用品費	50,572	-50,572		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		5,632	5,632	財產損失
		3,438,036	3,438,036	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	38,100,771	-310,977	37,789,794	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,192,745	184,821,573	193,014,318	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		5,461,980	5,461,980	淨資產調整數
期末基金餘額	46,293,516	189,972,576	236,266,092	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
46,248,516	46,248,516	0	