

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉頂國民小學

02598-1

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	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	24,066,000	6,630,197		6,630,197		21,361,174	15,328,000	6,033,174	39.36
財產收入	110,000	25,997		25,997		81,871	69,000	12,871	18.65
租金收入	63,000					32,874	45,000	-12,126	-26.95
利息收入	1,000						1,000	-1,000	-100.00
其他財產收入	46,000	25,997		25,997		48,997	23,000	25,997	113.03
政府撥入收入	23,948,000	6,604,200		6,604,200		21,276,503	15,255,000	6,021,503	39.47
公庫撥款收入	23,948,000	6,604,200		6,604,200		21,276,503	15,255,000	6,021,503	39.47
教學收入	8,000					2,800	4,000	-1,200	-30.00
學雜費收入	8,000					2,800	4,000	-1,200	-30.00
基金用途	26,842,000	1,857,323		1,857,323		12,838,950	16,943,000	-4,104,050	-24.22
國民教育計畫	26,797,000	1,857,323		1,857,323		12,815,950	16,898,000	-4,082,050	-24.16
其他	26,797,000	1,857,323		1,857,323		12,815,950	16,898,000	-4,082,050	-24.16
建築及設備計畫	45,000					23,000	45,000	-22,000	-48.89
購建固定資產	45,000					23,000	45,000	-22,000	-48.89
本期賸餘(短絀)	-2,776,000	4,772,874		4,772,874		8,522,224	-1,615,000	10,137,224	-627.69
期初基金餘額	3,083,732					7,211,917	3,083,732	4,128,185	133.87
解繳公庫									
期末基金餘額	307,732					15,734,141	1,468,732	14,265,409	971.27

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

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	36,243,332	100.00	負債	2	4,030,384	11.12
流動資產	11	19,764,525	54.53	流動負債	21	3,849,463	10.62
現金	1101	19,700,024	54.35	應付款項	2102	3,849,463	10.62
銀行存款	110102	19,670,024	54.27	應付代收款	210203	3,849,463	10.62
銀行存款-縣庫存款	110102-1	15,704,141	43.33	其他負債	28	180,921	0.50
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,965,883	10.94	什項負債	2801	180,921	0.50
零用及週轉金	110103	30,000	0.08	存入保證金	280104	180,921	0.50
預付款項	1108	64,501	0.18	淨資產	3	32,212,948	88.88
預付費用	110804	64,501	0.18	淨資產	31	32,212,948	88.88
預付費用-非預算類	110804-2	64,501	0.18	淨資產	3101	32,212,948	88.88
固定資產	14	16,478,807	45.47	累積餘額	310101	23,369,627	64.48
土地改良物	1402	59,532	0.16	本期賸餘	310102	7,091,701	19.57
土地改良物	140201	5,947,596	16.41	淨資產調整數	310104	1,751,620	4.83
累計折舊-土地改良物	140202	-5,888,064	-16.25	合計：		36,243,332	
房屋建築及設備	1404	12,622,640	34.83				

信託代理與保證資產 0 信託代理與保證負債

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 — 嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

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		
房屋建築及設備	140401	41,906,587	115.63				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-29,283,947	-80.80				
機械及設備	1405	1,546,020	4.27				
累計折舊-機械及設備	140501	6,890,495	19.01				
交通及運輸設備	140502	-5,344,475	-14.75				
累計折舊-交通及運輸設備	1406	972,117	2.68				
交通及運輸設備	140601	2,385,008	6.58				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,412,891	-3.90				
雜項設備	1407	1,278,498	3.53				
雜項設備	140701	8,704,364	24.02				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,425,866	-20.49				
合計：		36,243,332					

信託代理與保證資產 0 信託代理與保證負債

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 — 嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

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	6,630,197	21,521,949
財產收益	25,997	81,871
財產孳息收入		32,874
其他財產收入	25,997	48,997
政府撥入收入	6,604,200	21,276,503
公庫撥款收入	6,604,200	21,276,503
教學收入		2,800
學雜費收入		2,800
其他收入		160,775
雜項收入		160,775
支出	1,997,931	14,430,248
人事支出	1,646,397	11,945,678
人事支出	1,646,397	11,945,678
業務支出	142,678	546,446
業務支出	142,678	546,446
獎補助支出	45,000	225,000
其他獎補助	45,000	225,000
折舊、折耗及攤銷	140,608	1,614,298
固定資產折舊	140,608	1,614,298
其他支出	23,248	98,826
其他支出	23,248	98,826
本期賸餘（短絀）	4,632,266	7,091,701
期初淨資產		23,369,627
解繳公庫		
淨資產調整數	186,200	1,751,620
期末淨資產		32,212,948

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 — 嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

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	6,630,197	21,521,949
財產收益	25,997	81,871
財產孳息收入		32,874
其他財產收入	25,997	48,997
政府撥入收入	6,604,200	21,276,503
公庫撥款收入	6,604,200	21,276,503
教學收入		2,800
學雜費收入		2,800
其他收入		160,775
雜項收入		160,775
支出	1,997,931	14,430,248
人事支出	1,646,397	11,945,678
人事支出	1,646,397	11,945,678
業務支出	142,678	546,446
業務支出	142,678	546,446
獎補助支出	45,000	225,000
其他獎補助	45,000	225,000
折舊、折耗及攤銷	140,608	1,614,298
固定資產折舊	140,608	1,614,298
其他支出	23,248	98,826
其他支出	23,248	98,826
本期賸餘（短絀）	4,632,266	7,091,701
期初淨資產		23,369,627
解繳公庫		
淨資產調整數	186,200	1,751,620
期末淨資產		32,212,948

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。

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						
非理財目的之長期投資		47,740,945	1,935,395		1,614,298	16,478,807
土地						
土地改良物	63,898,655					
房屋及建築	5,947,596	5,887,440			624	59,532
機械及設備	40,683,667	28,154,924	1,222,920		1,129,023	12,622,640
交通及運輸設備	6,309,220	5,065,442	581,275		279,033	1,546,020
雜項設備	2,385,008	1,350,298			62,593	972,117
租賃資產	8,573,164	7,282,841	131,200		143,025	1,278,498
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：

中華民國115年6月份

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

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				
11	正式員額薪資	24,758,000	11,945,678	-12,812,322	-51.75
113	職員薪資		7,795,902	7,795,902	
12	聘僱及兼職人員薪資		7,795,902	7,795,902	
122	約僱職員薪資		343,937	343,937	
124	兼職人員酬金		303,870	303,870	
15	獎金		40,067	40,067	
151	考績獎金		1,981,788	1,981,788	
152	年終獎金		140,154	140,154	
15Y	其他獎金		1,829,134	1,829,134	
16	退休及卹償金		12,500	12,500	
161	職員退休及離職金		952,963	952,963	
162	工員退休及離職金		952,785	952,785	
18	福利費		178	178	
181	分擔員工保險費		871,088	871,088	
18Y	其他福利費		838,088	838,088	
2	服務費用	1,171,000	33,000	33,000	
21	水電費		441,601	-729,399	-62.29
212	工作場所電費		124,236	124,236	
213	宿舍電費		66,728	66,728	
214	工作場所水費		55,333	55,333	
22	郵電費		2,175	2,175	
221	郵費		10,438	10,438	
222	電話費		4,162	4,162	
23	旅運費		6,276	6,276	
231	國內旅費		2,874	2,874	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣番路鄉頂國民小學

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	%
25 修理保養及保固費		2,850	2,850	
256 交通及運輸設備修護費		2,850	2,850	
27 一般服務費		263,133	263,133	
27D 計時與計件人員酬金		245,133	245,133	
27F 體育活動費		18,000	18,000	
28 專業服務費		28,970	28,970	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		8,600	8,600	
28Y 其他專業服務費		20,370	20,370	
29 公共關係費		9,100	9,100	
291 公共關係費		9,100	9,100	
3 材料及用品費	265,000	78,385	-186,615	-70.42
31 使用材料費		12,270	12,270	
312 燃料		12,270	12,270	
32 用品消耗		66,115	66,115	
321 辦公(事務)用品		66,115	66,115	
5 購建固定資產	45,000	23,000	-22,000	-48.89
51 購置機械及設備	45,000	23,000	-22,000	-48.89
516 購置雜項設備	45,000		-45,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)		23,000	23,000	
64 消費與行為稅	17,000	22,460	5,460	32.12
646 使用牌照稅		22,460	22,460	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	411,000	229,000	-182,000	-44.28
72 捐助、補助與獎助		225,000	225,000	
726 獎助學員生給與		225,000	225,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣番路鄉頂國民小學

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	%
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
9 其他	175,000	98,826	-76,174	-43.53
91 其他支出		98,826	98,826	
91Y 其他		98,826	98,826	
合 計	26,842,000	12,838,950	-14,003,050	-52.17

嘉義縣地方教育發展基金——嘉義縣番路鄉頂國民小學

02598-1

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	21,361,174	160,775	21,521,949	收入
財產收入	81,871		81,871	財產收益
政府撥入收入	21,276,503		21,276,503	政府撥入收入
教學收入	2,800		2,800	教學收入
其他收入		160,775	160,775	其他收入
基金用途	12,838,950	1,591,298	14,430,248	支出
用人費用	11,945,678		11,945,678	人事支出
服務費用	441,601	104,845	546,446	業務支出
材料及用品費	78,385	-78,385		
稅捐及規費(強制費)	22,460	-22,460		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
捐助、補助與獎助	225,000		225,000	獎補助支出
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	23,000	-23,000		
其他	98,826	1,614,298	1,614,298	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	8,522,224	-1,430,523	98,826	其他支出
期初基金餘額	7,211,917	16,157,710	7,091,701	本期賸餘(短絀)
解繳公庫			23,369,627	期初淨資產
期末基金餘額	15,734,141	1,751,620	1,751,620	解繳公庫
		16,478,807	32,212,948	淨資產調整數
				期末淨資產

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
------	-------	-----	------	------

註：

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
15,704,141	15,704,141	0	OK