

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-1

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	76,495,000	13,011,580	253,000	12,758,580	5,042.92	61,010,369	49,567,000	11,443,369	23.09
財產收入	994,000		253,000	-253,000	-100.00	90,256	503,000	-412,744	-82.06
租金收入	188,000		50,000	-50,000	-100.00	86,256	100,000	-13,744	-13.74
利息收入	6,000		3,000	-3,000	-100.00		3,000	-3,000	-100.00
其他財產收入	800,000		200,000	-200,000	-100.00	4,000	400,000	-396,000	-99.00
政府撥入收入	75,501,000	13,011,580		13,011,580		60,912,696	49,064,000	11,848,696	24.15
公庫撥款收入	75,501,000	13,011,580		13,011,580		60,912,696	49,064,000	11,848,696	24.15
其他收入						7,417		7,417	
雜項收入						7,417		7,417	
基金用途	76,495,000	4,778,826	6,173,000	-1,394,174	-22.59	34,084,473	49,556,000	-15,471,527	-31.22
國民教育計畫	76,395,000	4,760,655	6,173,000	-1,412,345	-22.88	34,066,302	49,456,000	-15,389,698	-31.12
其他	76,395,000	4,760,655	6,173,000	-1,412,345	-22.88	34,066,302	49,456,000	-15,389,698	-31.12
建築及設備計畫	100,000	18,171		18,171		18,171	100,000	-81,829	-81.83
購建固定資產	100,000	18,171		18,171		18,171	100,000	-81,829	-81.83
本期賸餘(短絀)		8,232,754	-5,920,000	14,152,754	-239.07	26,925,896	11,000	26,914,896	244,680.87
期初基金餘額	-447,682					7,849,545	-447,682	8,297,227	-1,853.38
解繳公庫									
期末基金餘額	-447,682					34,775,441	-436,682	35,212,123	-8,063.56

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣新港鄉文昌國民小學

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	175,756,652	100.00	負 債	2	12,499,870	7.11
流動資產	11	47,275,311	26.90	流動負債	21	11,901,020	6.77
現金	1101	47,275,311	26.90	應付款項	2102	11,901,020	6.77
銀行存款	110102	47,245,311	26.88	應付代收款	210203	11,901,020	6.77
銀行存款-縣庫存款	110102-1	34,745,441	19.77	其他負債	28	598,850	0.34
銀行存款-保管款專戶	110102-2	12,499,870	7.11	什項負債	2801	598,850	0.34
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	598,850	0.34
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	163,256,782	92.89
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	163,256,782	92.89
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	163,256,782	92.89
固定資產	14	128,481,341	73.10	累積餘額	310101	132,665,042	75.48
土地	1401	73,665,745	41.91	本期賸餘	310102	26,804,988	15.25
土地	140101	73,665,745	41.91	淨資產調整數	310104	3,786,752	2.15
土地改良物	1402	55,314	0.03	合計：		175,756,652	
土地改良物	140201	12,826,386	7.30				

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 — 嘉義縣新港鄉文昌國民小學

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	-12,771,072	-7.27				
房屋建築及設備	1404	45,366,663	25.81				
房屋建築及設備	140401	88,650,470	50.44				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-43,283,807	-24.63				
機械及設備	1405	5,277,140	3.00				
機械及設備	140501	12,561,273	7.15				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,284,133	-4.14				
交通及運輸設備	1406	303,340	0.17				
交通及運輸設備	140601	1,025,703	0.58				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-722,363	-0.41				
雜項設備	1407	3,813,139	2.17				
雜項設備	140701	17,322,434	9.86				
累計折舊-雜項設備	140702	-13,509,295	-7.69				
合計：		175,756,652					

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 — 嘉義縣新港鄉文昌國民小學

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	13,011,580	63,630,985
財產收益		90,256
財產孳息收入		86,256
其他財產收入		4,000
政府撥入收入	13,011,580	60,912,696
公庫撥款收入	13,011,580	60,912,696
其他收入		2,628,033
雜項收入		2,628,033
支出	5,223,203	36,825,997
人事支出	4,487,737	32,711,842
人事支出	4,487,737	32,711,842
業務支出	272,918	1,354,460
業務支出	272,918	1,354,460
財產損失		3,348
財產交易損失		3,348
折舊、折耗及攤銷	462,548	2,756,347
固定資產折舊	462,548	2,756,347
本期賸餘（短絀）	7,788,377	26,804,988
期初淨資產		132,665,042
解繳公庫		
淨資產調整數		3,786,752
期末淨資產		163,256,782

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—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-5

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				4,760,655	6,173,000	-1,412,345	-22.88
		累計數				34,066,302	49,456,000	-15,389,698	-31.12
建築及設備計畫		本月數				18,171	0	18,171	0.00
		累計數				18,171	100,000	-81,829	-81.83

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-6

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	199,961,353	75,145,856	6,425,539	334,881	2,424,814	128,481,341
非理財目的之長期投資						
土地	71,368,993		2,296,752			73,665,745
土地改良物	12,826,386	12,771,072				55,314
房屋及建築	86,173,854	42,097,340	2,476,616		1,186,467	45,366,663
機械及設備	11,381,154	6,736,547	1,515,000	334,881	547,586	5,277,140
交通及運輸設備	1,025,703	677,513			44,850	303,340
雜項設備	17,185,263	12,863,384	137,171		645,911	3,813,139
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					

02535-9

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉文昌國民小學
 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

02535-10

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		100,000			100,000	100,000	18,171		18,171	18.17	-81,829	-81.83		

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣新港鄉文昌國民小學

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	72,719,000	32,711,842	-40,007,158	-55.02
11 正式員額薪資		19,234,734	19,234,734	
113 職員薪金		19,015,674	19,015,674	
114 工員工資		219,060	219,060	
12 聘僱及兼職人員薪資		153,150	153,150	
124 兼職人員酬金		153,150	153,150	
15 獎金		5,247,448	5,247,448	
151 考績獎金		427,090	427,090	
152 年終獎金		4,765,358	4,765,358	
15Y 其他獎金		55,000	55,000	
16 退休及卹償金		5,801,290	5,801,290	
161 職員退休及離職金		5,559,657	5,559,657	
162 工員退休及離職金		193,045	193,045	
163 卹償金		48,588	48,588	
18 福利費		2,275,220	2,275,220	
181 分擔員工保險費		1,861,370	1,861,370	
18Y 其他福利費		413,850	413,850	
2 服務費用	3,059,000	1,137,200	-1,921,800	-62.82
21 水電費		218,770	218,770	
212 工作場所電費		106,759	106,759	
214 工作場所水費		112,011	112,011	
22 郵電費		19,311	19,311	
221 郵費		6,854	6,854	
222 電話費		12,457	12,457	
23 旅運費		52,330	52,330	
231 國內旅費		52,330	52,330	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣新港鄉文昌國民小學

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	%
24	印刷裝訂與廣告費		76,322	76,322	
241	印刷及裝訂費		76,322	76,322	
25	修理保養及保固費		284,224	284,224	
255	機械及設備修護費		120,166	120,166	
257	雜項設備修護費		164,058	164,058	
26	保險費		2,705	2,705	
268	責任保險費		2,705	2,705	
27	一般服務費		380,188	380,188	
276	佣金、匯費、經理費及手續費		600	600	
27D	計時與計件人員酬金		356,788	356,788	
27F	體育活動費		22,800	22,800	
28	專業服務費		66,250	66,250	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		27,250	27,250	
28Y	其他專業服務費		39,000	39,000	
29	公共關係費		37,100	37,100	
291	公共關係費		37,100	37,100	
3	材料及用品費	605,000	204,260	-400,740	-66.24
31	使用材料費		820	820	
312	燃料		820	820	
32	用品消耗		203,440	203,440	
321	辦公（事務）用品		110,897	110,897	
323	農業與園藝用品及環境美化費		83,982	83,982	
328	醫療用品（非醫療院所使用）		6,061	6,061	
32Y	其他用品消耗		2,500	2,500	
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	100,000	18,171	-81,829	-81.83
51	購建固定資產	100,000	18,171	-81,829	-81.83

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣新港鄉文昌國民小學

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	%
514 購置機械及設備	50,000		-50,000	-100.00
516 購置雜項設備	50,000	18,171	-31,829	-63.66
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	13,000	1,000	8.33
71 會費		1,000	1,000	
713 職業團體會費		1,000	1,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		12,000	12,000	
744 慰問、照護及濟助金		12,000	12,000	
合計	76,495,000	34,084,473	-42,410,527	-55.44

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	61,010,369	2,620,616	63,630,985	收入
財產收入	90,256		90,256	財產收益
政府撥入收入	60,912,696		60,912,696	政府撥入收入
其他收入	7,417	2,620,616	2,628,033	其他收入
基金用途	34,084,473	2,741,524	36,825,997	支出
用人費用	32,711,842		32,711,842	人事支出
服務費用	1,137,200	217,260	1,354,460	業務支出
材料及用品費	204,260	-204,260		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	13,000	-13,000		
		3,348	3,348	財產損失
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	18,171	-18,171		
		2,756,347	2,756,347	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	26,925,896	-120,908	26,804,988	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,849,545	124,815,497	132,665,042	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		3,786,752	3,786,752	淨資產調整數
期末基金餘額	34,775,441	128,481,341	163,256,782	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
34,745,441	34,745,441	0	