

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

02586-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 7 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	31,598,000	581,639	6,107,000	-5,525,361	-90.48	27,727,441	28,233,000	-505,559	-1.79
財產收入	406,000	3,590	37,000	-33,410	-90.30	236,002	262,000	-25,998	-9.92
租金收入	401,000		37,000	-37,000	-100.00	189,031	259,000	-69,969	-27.02
利息收入	5,000	3,590		3,590		3,590	3,000	590	19.67
其他財產收入						43,381		43,381	
政府撥入收入	31,180,000	572,254	6,070,000	-5,497,746	-90.57	27,485,564	27,965,000	-479,436	-1.71
公庫撥款收入	31,180,000	572,254	6,070,000	-5,497,746	-90.57	27,485,564	27,965,000	-479,436	-1.71
教學收入	12,000	5,795		5,795		5,875	6,000	-125	-2.08
學雜費收入	12,000	5,795		5,795		5,875	6,000	-125	-2.08
基金用途	36,050,000	4,403,533	3,251,000	1,152,533	35.45	20,604,199	23,128,000	-2,523,801	-10.91
國民教育計畫	36,050,000	4,403,533	3,251,000	1,152,533	35.45	20,604,199	23,128,000	-2,523,801	-10.91
其他	36,050,000	4,403,533	3,251,000	1,152,533	35.45	20,604,199	23,128,000	-2,523,801	-10.91
本期賸餘(短絀)	-4,452,000	-3,821,894	2,856,000	-6,677,894	-233.82	7,123,242	5,105,000	2,018,242	39.53
期初基金餘額	4,946,196					7,489,058	4,946,196	2,542,862	51.41
解繳公庫									
期末基金餘額	494,196					14,612,300	10,051,196	4,561,104	45.38

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

平衡表

中華民國115年7月31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	85,167,753	100.00	負 債	2	4,635,916	5.44
流動資產	11	19,248,216	22.60	流動負債	21	4,316,783	5.07
現金	1101	19,248,216	22.60	應付款項	2102	4,316,783	5.07
銀行存款	110102	19,228,216	22.58	應付代收款	210203	4,316,783	5.07
銀行存款-縣庫存款	110102-1	14,592,300	17.13	其他負債	28	319,133	0.37
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,635,916	5.44	什項負債	2801	319,133	0.37
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	319,133	0.37
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	80,531,837	94.56
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	80,531,837	94.56
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	80,531,837	94.56
固定資產	14	65,919,537	77.40	累積餘額	310101	71,227,157	83.63
土地	1401	28,621,881	33.61	本期賸餘	310102	9,289,380	10.91
土地	140101	28,621,881	33.61	淨資產調整數	310104	15,300	0.02
土地改良物	1402	4,182,211	4.91	合計：		85,167,753	
土地改良物	140201	14,823,526	17.41				

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 — 嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

平衡表

中華民國115年7月31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	-10,641,315	-12.49				
房屋建築及設備	1404	26,652,666	31.29				
房屋建築及設備	140401	73,009,270	85.72				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-46,356,604	-54.43				
機械及設備	1405	4,657,294	5.47				
機械及設備	140501	10,510,098	12.34				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,852,804	-6.87				
交通及運輸設備	1406	902,102	1.06				
交通及運輸設備	140601	1,250,858	1.47				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-348,756	-0.41				
雜項設備	1407	903,383	1.06				
雜項設備	140701	5,364,592	6.30				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,461,209	-5.24				
合計：		85,167,753					

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 — 嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

收入支出表

中華民國115年7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	581,639	31,473,977
財產收益	3,590	236,002
財產孳息收入	3,590	192,621
其他財產收入		43,381
政府撥入收入	572,254	27,485,564
公庫撥款收入	572,254	27,485,564
教學收入	5,795	5,875
學雜費收入	5,795	5,875
其他收入		3,746,536
雜項收入		3,746,536
支出	4,651,553	22,184,597
人事支出	4,249,280	19,599,803
人事支出	4,249,280	19,599,803
業務支出	154,253	704,396
業務支出	154,253	704,396
獎補助支出		300,000
其他獎補助		300,000
折舊、折耗及攤銷	248,020	1,580,398
固定資產折舊	248,020	1,580,398
本期賸餘（短絀）	-4,069,914	9,289,380
期初淨資產		71,227,157
解繳公庫		
淨資產調整數		15,300
期末淨資產		80,531,837

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—嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

02586-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 7 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				4,403,533	3,251,000	1,152,533	35.45
		累計數				20,604,199	23,128,000	-2,523,801	-10.91

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

02586-1

資本資產明細表

中華民國 115 年 7 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	129,818,389	66,080,290	3,761,836		1,580,398	65,919,537
非理財目的之長期投資						
土地	28,606,581		15,300			28,621,881
土地改良物	12,074,817	10,320,416	2,748,709		320,899	4,182,211
房屋及建築	73,009,270	45,896,747			459,857	26,652,666
機械及設備	9,686,279	5,259,705	823,819		593,099	4,657,294
交通及運輸設備	1,127,958	294,146	122,900		54,610	902,102
雜項設備	5,313,484	4,309,276	51,108		151,933	903,383
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—嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

02586-2

資本資產明細表

中華民國 115 年 7 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 7 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					

02586-1

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉同仁國民小學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 115 年 7 月份

02586-2

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國 115 年 7 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年7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	33,850,000	19,599,803	-14,250,197	-42.10
11 正式員額薪資		12,109,199	12,109,199	
113 職員薪金		12,109,199	12,109,199	
12 聘僱及兼職人員薪資		592,797	592,797	
122 約僱職員薪金		480,847	480,847	
124 兼職人員酬金		111,950	111,950	
15 獎金		2,045,967	2,045,967	
151 考績獎金		109,575	109,575	
152 年終獎金		1,923,892	1,923,892	
15Y 其他獎金		12,500	12,500	
16 退休及卹償金		3,600,306	3,600,306	
161 職員退休及離職金		3,452,433	3,452,433	
162 工員退休及離職金		119,530	119,530	
163 卹償金		28,343	28,343	
18 福利費		1,251,534	1,251,534	
181 分擔員工保險費		1,114,734	1,114,734	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		132,300	132,300	
2 服務費用	1,328,000	566,718	-761,282	-57.33
21 水電費		186,885	186,885	
212 工作場所電費		160,196	160,196	
214 工作場所水費		26,689	26,689	
23 旅運費		5,756	5,756	
231 國內旅費		5,756	5,756	
25 修理保養及保固費		88,900	88,900	
252 一般房屋修護費		7,560	7,560	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

各項費用彙計表

中華民國115年7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	%
255 機械及設備修護費		17,400	17,400	
257 雜項設備修護費		39,300	39,300	
258 其他資產修護費		24,640	24,640	
27 一般服務費		195,002	195,002	
27D 計時與計件人員酬金		182,202	182,202	
27F 體育活動費		12,800	12,800	
28 專業服務費		61,900	61,900	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		32,500	32,500	
28Y 其他專業服務費		29,400	29,400	
29 公共關係費		28,275	28,275	
291 公共關係費		28,275	28,275	
3 材料及用品費	264,000	116,268	-147,732	-55.96
32 用品消耗		116,268	116,268	
321 辦公(事務)用品		116,268	116,268	
6 稅捐及規費(強制費)	17,000	17,410	410	2.41
64 消費與行為稅		11,230	11,230	
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
66 規費		6,180	6,180	
663 汽車燃料使用費		6,180	6,180	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	591,000	304,000	-287,000	-48.56
72 捐助、補助與獎助		300,000	300,000	
726 獎助學員生給與		300,000	300,000	
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	36,050,000	20,604,199	-15,445,801	-42.85

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

02586-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 7 月 31 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	27,727,441	3,746,536	31,473,977	收入
財產收入	236,002		236,002	財產收益
政府撥入收入	27,485,564		27,485,564	政府撥入收入
教學收入	5,875		5,875	教學收入
其他收入		3,746,536	3,746,536	其他收入
基金用途	20,604,199	1,580,398	22,184,597	支出
用人費用	19,599,803		19,599,803	人事支出
服務費用	566,718	137,678	704,396	業務支出
材料及用品費	116,268	-116,268		
稅捐及規費(強制費)	17,410	-17,410		
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	300,000		300,000	獎補助支出
		1,580,398	1,580,398	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	7,123,242	2,166,138	9,289,380	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,489,058	63,738,099	71,227,157	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		15,300	15,300	淨資產調整數
期末基金餘額	14,612,300	65,919,537	80,531,837	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 7 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
14,592,300	14,592,300	0	0