

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉灣內國民小學

02543-1

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	29,078,000	7,369,046	1,777,000	5,592,046	314.69	24,009,792	17,443,000	6,566,792	37.65
財產收入	193,000	846		846		104,289	133,000	-28,711	-21.59
租金收入	193,000					103,443	133,000	-29,557	-22.22
利息收入		846		846		846		846	
政府撥入收入	28,871,000	7,368,200	1,777,000	5,591,200	314.64	23,905,503	17,303,000	6,602,503	38.16
公庫撥款收入	28,871,000	7,368,200	1,777,000	5,591,200	314.64	23,905,503	17,303,000	6,602,503	38.16
教學收入	14,000						7,000	-7,000	-100.00
學雜費收入	14,000						7,000	-7,000	-100.00
基金用途	31,880,000	2,028,915	2,011,000	17,915	0.89	15,022,637	19,081,000	-4,058,363	-21.27
國民教育計畫	31,793,000	2,028,915	2,011,000	17,915	0.89	15,022,637	19,001,000	-3,978,363	-20.94
其他	31,793,000	2,028,915	2,011,000	17,915	0.89	15,022,637	19,001,000	-3,978,363	-20.94
建築及設備計畫	87,000						80,000	-80,000	-100.00
購建固定資產	87,000						80,000	-80,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-2,802,000	5,340,131	-234,000	5,574,131	-2,382.11	8,987,155	-1,638,000	10,625,155	-648.67
期初基金餘額	3,112,229					4,366,367	3,112,229	1,254,138	40.30
解繳公庫									
期末基金餘額	310,229					13,353,522	1,474,229	11,879,293	805.80

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣六腳鄉灣內國民小學

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	66,742,057	100.00	負 債	2	3,338,033	5.00
流動資產	11	16,691,555	25.01	流動負債	21	3,175,883	4.76
現金	1101	16,691,555	25.01	應付款項	2102	3,175,883	4.76
銀行存款	110102	16,671,555	24.98	應付代收款	210203	3,175,883	4.76
銀行存款-縣庫存款	110102-1	13,333,522	19.98	其他負債	28	162,150	0.24
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,338,033	5.00	什項負債	2801	162,150	0.24
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	存入保證金	280104	162,150	0.24
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	63,404,024	95.00
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	63,404,024	95.00
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	63,404,024	95.00
固定資產	14	50,050,502	74.99	累積餘額	310101	54,774,251	82.07
土地	1401	9,114,004	13.66	本期賸餘	310102	7,869,108	11.79
土地	140101	9,114,004	13.66	淨資產調整數	310104	760,665	1.14
土地改良物	1402	6,260,203	9.38	合計：		66,742,057	
土地改良物	140201	9,683,869	14.51				

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 — 嘉義縣六腳鄉灣內國民小學

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	-3,423,666	-5.13				
房屋建築及設備	1404	31,084,855	46.57				
房屋建築及設備	140401	46,683,476	69.95				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-15,598,621	-23.37				
機械及設備	1405	828,634	1.24				
機械及設備	140501	6,518,516	9.77				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,689,882	-8.53				
交通及運輸設備	1406	202,682	0.30				
交通及運輸設備	140601	507,772	0.76				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-305,090	-0.46				
雜項設備	1407	2,560,124	3.84				
雜項設備	140701	8,777,246	13.15				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,217,122	-9.32				
合計：		66,742,057					

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 — 嘉義縣六腳鄉灣內國民小學

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	7,489,046	24,181,952
財產收益	846	104,289
財產孳息收入	846	104,289
政府撥入收入	7,368,200	23,905,503
公庫撥款收入	7,368,200	23,905,503
其他收入	120,000	172,160
雜項收入	120,000	172,160
支出	2,237,556	16,312,844
人事支出	1,964,107	14,561,071
人事支出	1,964,107	14,561,071
業務支出	64,808	461,566
業務支出	64,808	461,566
折舊、折耗及攤銷	208,641	1,290,207
固定資產折舊	208,641	1,290,207
本期賸餘（短絀）	5,251,490	7,869,108
期初淨資產		54,774,251
解繳公庫		
淨資產調整數		760,665
期末淨資產		63,404,024

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—嘉義縣六腳鄉灣內國民小學

02543-1

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				2,028,915	2,011,000	17,915	0.89
		累計數				15,022,637	19,001,000	-3,978,363	-20.94
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	80,000	-80,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉灣內國民小學

02543-1

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	80,352,058	29,944,174	932,825		1,290,207	50,050,502
非理財目的之長期投資						
土地	8,353,339		760,665			9,114,004
土地改良物	9,683,869	3,120,249			303,417	6,260,203
房屋及建築	46,653,476	15,170,130	30,000		428,491	31,084,855
機械及設備	6,516,356	5,407,908	2,160		281,974	828,634
交通及運輸設備	507,772	289,091			15,999	202,682
雜項設備	8,637,246	5,956,796	140,000		260,326	2,560,124
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—嘉義縣六腳鄉灣內國民小學

02543-2

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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉灣內國民小學

02543-1

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					

02543-1

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉灣內國民小學

02543-2

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		87,000			87,000	80,000					-80,000	-100.00		

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－嘉義縣六腳鄉灣內國民小學

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	30,388,000	14,561,071	-15,826,929	-52.08
11	正式員額薪資		8,888,622	8,888,622	
113	職員薪金		8,888,622	8,888,622	
12	聘僱及兼職人員薪資		526,710	526,710	
122	約僱職員薪金		411,864	411,864	
124	兼職人員酬金		114,846	114,846	
15	獎金		2,477,485	2,477,485	
151	考績獎金		298,160	298,160	
152	年終獎金		2,164,325	2,164,325	
15Y	其他獎金		15,000	15,000	
16	退休及卹償金		1,594,884	1,594,884	
161	職員退休及離職金		1,504,002	1,504,002	
162	工員退休及離職金		90,882	90,882	
18	福利費		1,073,370	1,073,370	
181	分擔員工保險費		882,570	882,570	
18Y	其他福利費		190,800	190,800	
2	服務費用	1,103,000	396,335	-706,665	-64.07
21	水電費		43,764	43,764	
212	工作場所電費		35,452	35,452	
214	工作場所水費		8,312	8,312	
23	旅運費		2,607	2,607	
231	國內旅費		2,607	2,607	
25	修理保養及保固費		17,100	17,100	
255	機械及設備修護費		17,100	17,100	
27	一般服務費		266,912	266,912	
27D	計時與計件人員酬金		252,861	252,861	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣六腳鄉灣內國民小學

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	%
27F 體育活動費		14,051	14,051	
28 專業服務費		65,952	65,952	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		10,200	10,200	
28Y 其他專業服務費		55,752	55,752	
3 材料及用品費	302,000	65,231	-236,769	-78.40
32 用品消耗		65,231	65,231	
321 辦公（事務）用品		65,231	65,231	
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	87,000		-87,000	-100.00
51 購建固定資產	87,000		-87,000	-100.00
514 購置機械及設備	87,000		-87,000	-100.00
合 計	31,880,000	15,022,637	-16,857,363	-52.88

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	24,009,792	172,160	24,181,952	收入
財產收入	104,289		104,289	財產收益
政府撥入收入	23,905,503		23,905,503	政府撥入收入
其他收入		172,160	172,160	其他收入
基金用途	15,022,637	1,290,207	16,312,844	支出
用人費用	14,561,071		14,561,071	人事支出
服務費用	396,335	65,231	461,566	業務支出
材料及用品費	65,231	-65,231		
		1,290,207	1,290,207	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	8,987,155	-1,118,047	7,869,108	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,366,367	50,407,884	54,774,251	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		760,665	760,665	淨資產調整數
期末基金餘額	13,353,522	50,050,502	63,404,024	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
13,333,522	13,333,522	0	