

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 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	29,078,000	697,254	2,242,000	-1,544,746	-68.90	24,707,046	19,685,000	5,022,046	25.51
財產收入	193,000		60,000	-60,000	-100.00	104,289	193,000	-88,711	-45.96
租金收入	193,000		60,000	-60,000	-100.00	103,443	193,000	-89,557	-46.40
利息收入						846		846	
政府撥入收入	28,871,000	697,254	2,175,000	-1,477,746	-67.94	24,602,757	19,478,000	5,124,757	26.31
公庫撥款收入	28,871,000	697,254	2,175,000	-1,477,746	-67.94	24,602,757	19,478,000	5,124,757	26.31
教學收入	14,000		7,000	-7,000	-100.00		14,000	-14,000	-100.00
學雜費收入	14,000		7,000	-7,000	-100.00		14,000	-14,000	-100.00
基金用途	31,880,000	4,042,469	2,476,000	1,566,469	63.27	19,065,106	21,557,000	-2,491,894	-11.56
國民教育計畫	31,793,000	3,955,469	2,469,000	1,486,469	60.21	18,978,106	21,470,000	-2,491,894	-11.61
其他	31,793,000	3,955,469	2,469,000	1,486,469	60.21	18,978,106	21,470,000	-2,491,894	-11.61
建築及設備計畫	87,000	87,000	7,000	80,000	1,142.86	87,000	87,000		
購建固定資產	87,000	87,000	7,000	80,000	1,142.86	87,000	87,000		
本期賸餘(短絀)	-2,802,000	-3,345,215	-234,000	-3,111,215	1,329.58	5,641,940	-1,872,000	7,513,940	-401.39
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					10,008,307	1,240,229	8,768,078	706.97

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	64,108,629	100.00	負 債	2	3,550,969	5.54
流動資產	11	13,559,276	21.15	流動負債	21	3,388,819	5.29
現金	1101	13,559,276	21.15	應付款項	2102	3,388,819	5.29
銀行存款	110102	13,539,276	21.12	應付代收款	210203	3,388,819	5.29
銀行存款-縣庫存款	110102-1	9,988,307	15.58	其他負債	28	162,150	0.25
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,550,969	5.54	什項負債	2801	162,150	0.25
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	存入保證金	280104	162,150	0.25
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	60,557,660	94.46
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	60,557,660	94.46
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	60,557,660	94.46
固定資產	14	50,549,353	78.85	累積餘額	310101	54,774,251	85.44
土地	1401	9,114,004	14.22	本期賸餘	310102	5,022,744	7.83
土地	140101	9,114,004	14.22	淨資產調整數	310104	760,665	1.19
土地改良物	1402	6,209,633	9.69	合計：		64,108,629	
土地改良物	140201	9,683,869	15.11				

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	-3,474,236	-5.42				
房屋建築及設備	1404	31,013,389	48.38				
房屋建築及設備	140401	46,683,476	72.82				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-15,670,087	-24.44				
機械及設備	1405	1,096,877	1.71				
機械及設備	140501	6,829,016	10.65				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,732,139	-8.94				
交通及運輸設備	1406	200,015	0.31				
交通及運輸設備	140601	507,772	0.79				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-307,757	-0.48				
雜項設備	1407	2,915,435	4.55				
雜項設備	140701	9,175,031	14.31				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,259,596	-9.76				
合計：		64,108,629					

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,318,539	25,500,491
財產收益		104,289
財產孳息收入		104,289
政府撥入收入	697,254	24,602,757
公庫撥款收入	697,254	24,602,757
其他收入	621,285	793,445
雜項收入	621,285	793,445
支出	4,164,903	20,477,747
人事支出	3,825,053	18,386,124
人事支出	3,825,053	18,386,124
業務支出	130,416	591,982
業務支出	130,416	591,982
折舊、折耗及攤銷	209,434	1,499,641
固定資產折舊	209,434	1,499,641
本期賸餘（短絀）	-2,846,364	5,022,744
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		60,557,660

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 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				3,955,469	2,469,000	1,486,469	60.21
		累計數				18,978,106	21,470,000	-2,491,894	-11.61
建築及設備計畫		本月數				87,000	7,000	80,000	1142.86
		累計數				87,000	87,000	0	0.00

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 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	80,352,058	29,944,174	1,641,110		1,499,641	50,549,353
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			353,987	6,209,633
房屋及建築	46,653,476	15,170,130	30,000		499,957	31,013,389
機械及設備	6,516,356	5,407,908	312,660		324,231	1,096,877
交通及運輸設備	507,772	289,091			18,666	200,015
雜項設備	8,637,246	5,956,796	537,785		302,800	2,915,435
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 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					

02543-1

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉灣內國民小學
 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

02543-2

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	87,000	87,000		87,000	100.00				

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－嘉義縣六腳鄉灣內國民小學

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	30,388,000	18,386,124	-12,001,876	-39.50
11 正式員額薪資		11,660,465	11,660,465	
113 職員薪金		11,660,465	11,660,465	
12 聘僱及兼職人員薪資		663,358	663,358	
122 約僱職員薪金		525,836	525,836	
124 兼職人員酬金		137,522	137,522	
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		2,198,578	2,198,578	
161 職員退休及離職金		2,088,849	2,088,849	
162 工員退休及離職金		109,729	109,729	
18 福利費		1,386,238	1,386,238	
181 分擔員工保險費		1,136,238	1,136,238	
18Y 其他福利費		250,000	250,000	
2 服務費用	1,103,000	504,701	-598,299	-54.24
21 水電費		60,600	60,600	
212 工作場所電費		49,313	49,313	
214 工作場所水費		11,287	11,287	
23 旅運費		13,866	13,866	
231 國內旅費		13,866	13,866	
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		304,638	304,638	
27D 計時與計件人員酬金		290,587	290,587	

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	%
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	
29 公共關係費		42,545	42,545	
291 公共關係費		42,545	42,545	
3 材料及用品費	302,000	87,281	-214,719	-71.10
32 用品消耗		87,281	87,281	
321 辦公（事務）用品		87,281	87,281	
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		0.00
51 購建固定資產	87,000	87,000		0.00
514 購置機械及設備	87,000	87,000		0.00
合計	31,880,000	19,065,106	-12,814,894	-40.20

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

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	24,707,046	793,445	25,500,491	收入
財產收入	104,289		104,289	財產收益
政府撥入收入	24,602,757		24,602,757	政府撥入收入
其他收入		793,445	793,445	其他收入
基金用途	19,065,106	1,412,641	20,477,747	支出
用人費用	18,386,124		18,386,124	人事支出
服務費用	504,701	87,281	591,982	業務支出
材料及用品費	87,281	-87,281		
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		
		1,499,641	1,499,641	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,641,940	-619,196	5,022,744	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	10,008,307	50,549,353	60,557,660	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
9,988,307	9,988,307	0	