

嘉義縣地方教育發展基金

嘉義縣民雄鄉大崎國民小學

會計報告

中華民國 112 年6月份

主辦會計人員



基金主持人



目 錄

基金來源、用途及餘絀表	共 1 張
平衡表	共 2 張
收入支出表	共 1 張
主要業務計畫執行明細表	共 1 張
資本資產明細表	共 2 張
固定資產建設改良擴充執行情形明細表	共 2 張
各項費用彙計表	共 2 張
預算執行與會計收支對照表	共 1 張
銀行存款-縣庫存款調節表	共 1 張
銀行存款-保管款專戶調節表	共 1 張
財產增減表	共 1 張
財產增減結存表	共 1 張
對帳單	共 6 張

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉大崎國民小學

02529-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 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	32,109,000	9,106,326	2,484,000	6,622,326	266.60	29,235,373	20,415,000	8,820,373	43.21
財產收入	83,000	2,326	4,000	-1,674	-41.85	35,373	44,000	-8,627	-19.61
租金收入	79,000					33,047	40,000	-6,953	-17.38
利息收入	1,000	2,326	1,000	1,326	132.60	2,326	1,000	1,326	132.60
其他財產收入	3,000		3,000	-3,000	-100.00		3,000	-3,000	-100.00
政府撥入收入	32,011,000	9,104,000	2,480,000	6,624,000	267.10	29,200,000	20,371,000	8,829,000	43.34
公庫撥款收入	32,011,000	9,104,000	2,480,000	6,624,000	267.10	29,200,000	20,371,000	8,829,000	43.34
教學收入	15,000								
學雜費收入	15,000								
基金用途	32,109,000	2,283,912	2,425,000	-141,088	-5.82	16,407,840	20,442,000	-4,034,160	-19.73
國民教育計畫	32,059,000	2,283,912	2,425,000	-141,088	-5.82	16,407,840	20,392,000	-3,984,160	-19.54
其他	32,059,000	2,283,912	2,425,000	-141,088	-5.82	16,407,840	20,392,000	-3,984,160	-19.54
建築及設備計畫	50,000						50,000	-50,000	-100.00
購建固定資產	50,000						50,000	-50,000	-100.00
本期賸餘(短絀)		6,822,414	59,000	6,763,414	11,463.41	12,827,533	-27,000	12,854,533	-47,609.38
期初基金餘額	3,366,912					3,350,710	3,366,912	-16,202	-0.48
解繳公庫									
期末基金餘額	3,366,912					16,178,243	3,339,912	12,838,331	384.39

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣民雄鄉大崎國民小學

平衡表

中華民國112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	43,275,626	100.00	負 債	2	5,952,741	13.76
流動資產	11	22,130,984	51.14	流動負債	21	5,776,967	13.35
現金	1101	22,130,984	51.14	應付款項	2102	5,776,967	13.35
銀行存款	110102	22,105,984	51.08	應付代收款	210203	5,776,967	13.35
銀行存款-縣庫存款	110102-1	16,153,243	37.33	其他負債	28	175,774	0.41
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,952,741	13.76	什項負債	2801	175,774	0.41
零用及週轉金	110103	25,000	0.06	存入保證金	280104	175,774	0.41
固定資產	14	21,144,642	48.86	淨資產	3	37,322,885	86.24
土地	1401	1,382,206	3.19	淨資產	31	37,322,885	86.24
土地	140101	1,382,206	3.19	淨資產	3101	37,322,885	86.24
土地改良物	1402	24,887	0.06	累積餘額	310101	25,563,224	59.07
土地改良物	140201	6,389,101	14.76	本期賸餘	310102	11,759,661	27.17
累計折舊-土地改良物	140202	-6,364,214	-14.71	合計：		43,275,626	
房屋建築及設備	1404	14,391,877	33.26				
房屋建築及設備	140401	40,951,262	94.63				

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二十九條後，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 — 嘉義縣民雄鄉大崎國民小學

平衡表

中華民國112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-房屋建築及設備	140402	-26,559,385	-61.37				
機械及設備	1405	2,126,980	4.91				
機械及設備	140501	6,096,494	14.09				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,969,514	-9.17				
交通及運輸設備	1406	72,225	0.17				
交通及運輸設備	140601	164,169	0.38				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-91,944	-0.21				
雜項設備	1407	3,146,467	7.27				
雜項設備	140701	6,143,471	14.20				
累計折舊-雜項設備	140702	-2,997,004	-6.93				
合計：		43,275,626					

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二十九條後，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 — 嘉義縣民雄鄉大崎國民小學

收入支出表

中華民國112年6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	9,106,326	29,235,373
財產收益	2,326	35,373
財產孳息收入	2,326	35,373
政府撥入收入	9,104,000	29,200,000
公庫撥款收入	9,104,000	29,200,000
支出	2,460,984	17,475,712
人事支出	2,241,493	16,248,462
人事支出	2,241,493	16,248,462
業務支出	42,419	159,378
業務支出	42,419	159,378
折舊、折耗及攤銷	177,072	1,067,872
固定資產折舊	177,072	1,067,872
本期賸餘（短絀）	6,645,342	11,759,661
期初淨資產		25,563,224
解繳公庫		
期末淨資產		37,322,885

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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—嘉義縣民雄鄉大崎國民小學

02529-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 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				2,283,912	2,425,000	-141,088	-5.82
		累計數				16,407,840	20,392,000	-3,984,160	-19.54
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	50,000	-50,000	-100.00

資本資產明細表

中華民國 112 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	61,126,703	38,914,189			1,067,872	21,144,642
非理財目的之長期投資						
土地	1,382,206					1,382,206
土地改良物	6,389,101	6,364,214				24,887
房屋及建築	40,951,262	26,318,983			240,402	14,391,877
機械及設備	6,096,494	3,608,006			361,508	2,126,980
交通及運輸設備	164,169	85,215			6,729	72,225
雜項設備	6,143,471	2,537,771			459,233	3,146,467
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—嘉義縣民雄鄉大崎國民小學

02529-2

資本資產明細表

中華民國 112 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：

02529-1

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉大崎國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 112 年 6 月份

02529-2

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		50,000			50,000	50,000					-50,000	-100.00		