

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣大林鎮社團國民小學

02521-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 9 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	26,283,000	3,345,707	2,000	3,343,707	167,185.35	25,540,748	22,100,000	3,440,748	15.57
財產收入	258,000	53,707	2,000	51,707	2,585.35	163,554	160,000	3,554	2.22
租金收入	253,000	53,707		53,707		157,742	156,000	1,742	1.12
利息收入	3,000					912	2,000	-1,088	-54.40
其他財產收入	2,000		2,000	-2,000	-100.00	4,900	2,000	2,900	145.00
政府撥入收入	26,025,000	3,292,000		3,292,000		25,376,794	21,940,000	3,436,794	15.66
公庫撥款收入	26,025,000	3,292,000		3,292,000		25,376,794	21,940,000	3,436,794	15.66
其他收入						400		400	
雜項收入						400		400	
基金用途	28,358,000	4,078,498		4,078,498		21,282,865	24,173,000	-2,890,135	-11.96
國民教育計畫	28,202,000	4,078,498		4,078,498		21,132,865	24,017,000	-2,884,135	-12.01
其他	28,202,000	4,078,498		4,078,498		21,132,865	24,017,000	-2,884,135	-12.01
建築及設備計畫	156,000					150,000	156,000	-6,000	-3.85
購建固定資產	156,000					150,000	156,000	-6,000	-3.85
本期賸餘(短絀)	-2,075,000	-732,791	2,000	-734,791	-36,739.55	4,257,883	-2,073,000	6,330,883	-305.40
期初基金餘額	2,305,222					5,305,092	2,305,222	2,999,870	130.13
解繳公庫									
期末基金餘額	230,222					9,562,975	232,222	9,330,753	4,018.03

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣大林鎮社團國民小學

平衡表

中華民國115年9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	29,326,698	100.00	負 債	2	2,953,828	10.07
流動資產	11	12,516,803	42.68	流動負債	21	2,502,088	8.53
現金	1101	12,516,803	42.68	應付款項	2102	2,502,088	8.53
銀行存款	110102	12,498,803	42.62	應付代收款	210203	2,502,088	8.53
銀行存款-縣庫存款	110102-1	9,544,975	32.55	其他負債	28	451,740	1.54
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,953,828	10.07	什項負債	2801	451,740	1.54
零用及週轉金	110103	18,000	0.06	存入保證金	280104	451,740	1.54
固定資產	14	16,809,895	57.32	淨資產	3	26,372,870	89.93
土地	1401	6,306,457	21.50	淨資產	31	26,372,870	89.93
土地	140101	6,306,457	21.50	淨資產	3101	26,372,870	89.93
土地改良物	1402	7,236,714	24.68	累積餘額	310101	22,766,550	77.63
土地改良物	140201	8,776,206	29.93	本期賸餘	310102	3,208,187	10.94
累計折舊-土地改良物	140202	-1,539,492	-5.25	淨資產調整數	310104	398,133	1.36
房屋建築及設備	1404	374,164	1.28	合計：		29,326,698	
房屋建築及設備	140401	24,743,939	84.37				

信託代理與保證資產 194,620

信託代理與保證負債

194,620

保證品 194,620

應付保證品

194,620

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 — 嘉義縣大林鎮社團國民小學

平衡表

中華民國115年9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	-24,369,775	-83.10				
機械及設備	1405	1,267,208	4.32				
機械及設備	140501	3,245,046	11.07				
累計折舊-機械及設備	140502	-1,977,838	-6.74				
交通及運輸設備	1406	485,021	1.65				
交通及運輸設備	140601	603,969	2.06				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-118,948	-0.41				
雜項設備	1407	1,140,331	3.89				
雜項設備	140701	4,752,339	16.20				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,612,008	-12.32				
合計：		29,326,698					

信託代理與保證資產

194,620

信託代理與保證負債

194,620

保證品

194,620

應付保證品

194,620

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 — 嘉義縣大林鎮社團國民小學

收入支出表

中華民國115年9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,345,707	25,792,233
財產收益	53,707	163,554
財產孳息收入	53,707	158,654
其他財產收入		4,900
政府撥入收入	3,292,000	25,376,794
公庫撥款收入	3,292,000	25,376,794
其他收入		251,885
雜項收入		251,885
支出	4,241,355	22,584,046
人事支出	3,996,664	20,672,947
人事支出	3,996,664	20,672,947
業務支出	81,834	459,918
業務支出	81,834	459,918
折舊、折耗及攤銷	162,857	1,451,181
固定資產折舊	162,857	1,451,181
本期賸餘（短絀）	-895,648	3,208,187
期初淨資產		22,766,550
解繳公庫		
淨資產調整數		398,133
期末淨資產		26,372,870

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—嘉義縣大林鎮社團國民小學

02521-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 9 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				4,078,498	0	4,078,498	0.00
		累計數				21,132,865	24,017,000	-2,884,135	-12.01
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				150,000	156,000	-6,000	-3.85

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣大林鎮社團國民小學

02521-1

資本資產明細表

中華民國 115 年 9 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	47,629,394	30,167,936	830,562	32,000	1,450,125	16,809,895
非理財目的之長期投資						
土地	6,109,380		197,077			6,306,457
土地改良物	8,776,206	774,825			764,667	7,236,714
房屋及建築	24,743,939	24,264,334			105,441	374,164
機械及設備	2,861,846	1,671,335	383,200		306,503	1,267,208
交通及運輸設備	603,969	43,502			75,446	485,021
雜項設備	4,534,054	3,413,940	250,285	32,000	198,068	1,140,331
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 9 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：

02521-1

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣大林鎮社團國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 115 年 9 月份

02521-2

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		156,000			156,000	156,000	150,000		150,000	96.15	-6,000	-3.85		

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣大林鎮社團國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年9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	27,456,000	20,672,947	-6,783,053	-24.71
11 正式員額薪資		11,577,714	11,577,714	
113 職員薪金		11,577,714	11,577,714	
12 聘僱及兼職人員薪資		54,931	54,931	
124 兼職人員酬金		54,931	54,931	
13 加(夜)班費		322,720	322,720	
134 未休假加班費		322,720	322,720	
15 獎金		4,151,705	4,151,705	
151 考績獎金		2,292,950	2,292,950	
152 年終獎金		1,831,255	1,831,255	
15Y 其他獎金		27,500	27,500	
16 退休及卹償金		3,318,119	3,318,119	
161 職員退休及離職金		3,306,021	3,306,021	
162 工員退休及離職金		12,098	12,098	
18 福利費		1,247,758	1,247,758	
181 分擔員工保險費		1,058,758	1,058,758	
183 傷病醫藥費		18,000	18,000	
18Y 其他福利費		171,000	171,000	
2 服務費用	469,000	289,208	-179,792	-38.34
21 水電費		54,379	54,379	
212 工作場所電費		46,797	46,797	
214 工作場所水費		7,582	7,582	
22 郵電費		7,378	7,378	
222 電話費		7,378	7,378	
23 旅運費		14,277	14,277	
231 國內旅費		14,277	14,277	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣大林鎮社團國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年9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	%
25	修理保養及保固費		21,305	21,305	
252	一般房屋修護費		18,305	18,305	
258	其他資產修護費		3,000	3,000	
27	一般服務費		111,945	111,945	
27D	計時與計件人員酬金		97,200	97,200	
27F	體育活動費		14,745	14,745	
28	專業服務費		43,950	43,950	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		5,450	5,450	
28Y	其他專業服務費		38,500	38,500	
29	公共關係費		35,974	35,974	
291	公共關係費		35,974	35,974	
3	材料及用品費	265,000	158,710	-106,290	-40.11
32	用品消耗		158,710	158,710	
321	辦公（事務）用品		158,710	158,710	
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	156,000	150,000	-6,000	-3.85
51	購建固定資產	156,000	150,000	-6,000	-3.85
516	購置雜項設備	156,000	150,000	-6,000	-3.85
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	12,000		0.00
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		28,358,000	21,282,865	-7,075,135	-24.95

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣大林鎮社團國民小學

02521-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 9 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	25,540,748	251,485	25,792,233	收入
財產收入	163,554		163,554	財產收益
政府撥入收入	25,376,794		25,376,794	政府撥入收入
其他收入	400	251,485	251,885	其他收入
基金用途	21,282,865	1,301,181	22,584,046	支出
用人費用	20,672,947		20,672,947	人事支出
服務費用	289,208	170,710	459,918	業務支出
材料及用品費	158,710	-158,710		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	12,000	-12,000		
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	150,000	-150,000		
		1,451,181	1,451,181	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,257,883	-1,049,696	3,208,187	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,305,092	17,461,458	22,766,550	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		398,133	398,133	淨資產調整數
期末基金餘額	9,562,975	16,809,895	26,372,870	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 9 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
9,544,975	9,544,975	0	