

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

02564-1

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	26,267,000	1,443,238	2,463,000	-1,019,762	-41.40	26,285,177	24,764,000	1,521,177	6.14
財產收入	194,000	80,238		80,238		172,820	194,000	-21,180	-10.92
租金收入	194,000	80,224		80,224		171,980	194,000	-22,020	-11.35
利息收入		14		14		840		840	
政府撥入收入	26,067,000	1,363,000	2,460,000	-1,097,000	-44.59	26,075,757	24,564,000	1,511,757	6.15
公庫撥款收入	26,067,000	1,363,000	2,460,000	-1,097,000	-44.59	26,075,757	24,564,000	1,511,757	6.15
教學收入	6,000		3,000	-3,000	-100.00	3,600	6,000	-2,400	-40.00
學雜費收入	6,000		3,000	-3,000	-100.00	3,600	6,000	-2,400	-40.00
其他收入						33,000		33,000	
雜項收入						33,000		33,000	
基金用途	29,311,000	2,025,621	2,463,000	-437,379	-17.76	19,059,866	24,764,000	-5,704,134	-23.03
國民教育計畫	29,311,000	2,025,621	2,463,000	-437,379	-17.76	19,059,866	24,764,000	-5,704,134	-23.03
其他	29,311,000	2,025,621	2,463,000	-437,379	-17.76	19,059,866	24,764,000	-5,704,134	-23.03
本期賸餘(短絀)	-3,044,000	-582,383		-582,383		7,225,311		7,225,311	
期初基金餘額	3,382,196					4,218,788	3,382,196	836,592	24.74
解繳公庫									
期末基金餘額	338,196					11,444,099	3,382,196	8,061,903	238.36

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

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	77,309,876	100.00	負 債	2	4,990,538	6.46
流動資產	11	16,434,637	21.26	流動負債	21	4,495,977	5.82
現金	1101	16,434,637	21.26	應付款項	2102	4,495,977	5.82
銀行存款	110102	16,419,637	21.24	應付代收款	210203	4,495,977	5.82
銀行存款-縣庫存款	110102-1	11,429,099	14.78	其他負債	28	494,561	0.64
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,990,538	6.46	什項負債	2801	494,561	0.64
零用及週轉金	110103	15,000	0.02	存入保證金	280104	494,561	0.64
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	72,319,338	93.54
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	72,319,338	93.54
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	72,319,338	93.54
固定資產	14	60,875,239	78.74	累積餘額	310101	64,409,146	83.31
土地	1401	12,594,780	16.29	本期賸餘	310102	7,690,192	9.95
土地	140101	12,594,780	16.29	淨資產調整數	310104	220,000	0.28
土地改良物	1402	5,500,741	7.12	合計：		77,309,876	
土地改良物	140201	9,082,536	11.75				

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 — 嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

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-土地改良物	140202	-3,581,795	-4.63				
房屋建築及設備	1404	39,934,346	51.65				
房屋建築及設備	140401	67,738,782	87.62				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-27,804,436	-35.96				
機械及設備	1405	1,021,408	1.32				
機械及設備	140501	4,346,157	5.62				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,324,749	-4.30				
交通及運輸設備	1406	137,805	0.18				
交通及運輸設備	140601	396,292	0.51				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-258,487	-0.33				
雜項設備	1407	1,686,159	2.18				
雜項設備	140701	5,505,312	7.12				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,819,153	-4.94				
合計：		77,309,876					

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 — 嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

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	1,479,238	29,562,654
財產收益	80,238	172,820
財產孳息收入	80,238	172,820
政府撥入收入	1,363,000	26,075,757
公庫撥款收入	1,363,000	26,075,757
教學收入		3,600
學雜費收入		3,600
其他收入	36,000	3,310,477
雜項收入	36,000	3,310,477
支出	2,261,001	21,872,462
人事支出	1,913,370	18,194,302
人事支出	1,913,370	18,194,302
業務支出	96,251	749,564
業務支出	96,251	749,564
獎補助支出	16,000	116,000
其他獎補助	16,000	116,000
財產損失		29,757
財產交易損失		29,757
折舊、折耗及攤銷	235,380	2,782,839
固定資產折舊	235,380	2,782,839
本期賸餘（短絀）	-781,763	7,690,192
期初淨資產		64,409,146
解繳公庫		
淨資產調整數		220,000
期末淨資產		72,319,338

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—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

02564-5

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				2,025,621	2,463,000	-437,379	-17.76
		累計數				19,059,866	24,764,000	-5,704,134	-23.03

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

02564-6

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	96,306,752	36,116,394	3,464,477	107,370	2,672,226	60,875,239
非理財目的之長期投資						
土地	12,594,780					12,594,780
土地改良物	9,082,536	3,099,575			482,220	5,500,741
房屋及建築	64,847,775	26,410,449	2,998,377	107,370	1,393,987	39,934,346
機械及設備	4,102,557	3,009,242	243,600		315,507	1,021,408
交通及運輸設備	396,292	226,943			31,544	137,805
雜項設備	5,282,812	3,370,185	222,500		448,968	1,686,159
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—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

02564-7

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：

長期負債明細表

中華民國 115 年 9 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					

02564-9

中華民國 115 年 9 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

02564-10

中華民國 115 年 9 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學
購置無形資產及遞延支出執行情形明細表
中華民國 115 年 9 月份

02564-11

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

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	27,968,000	18,194,302	-9,773,698	-34.95
11 正式員額薪資		9,077,977	9,077,977	
113 職員薪金		9,003,779	9,003,779	
114 工員工資		74,198	74,198	
12 聘僱及兼職人員薪資		461,083	461,083	
122 約僱職員薪金		450,980	450,980	
124 兼職人員酬金		10,103	10,103	
13 加(夜)班費		114,848	114,848	
134 未休假加班費		114,848	114,848	
15 獎金		1,785,239	1,785,239	
151 考績獎金		524,359	524,359	
152 年終獎金		1,227,880	1,227,880	
15Y 其他獎金		33,000	33,000	
16 退休及卹償金		5,604,947	5,604,947	
161 職員退休及離職金		5,310,589	5,310,589	
162 工員退休及離職金		294,358	294,358	
18 福利費		1,150,208	1,150,208	
181 分擔員工保險費		1,046,508	1,046,508	
18Y 其他福利費		103,700	103,700	
2 服務費用	830,000	541,850	-288,150	-34.72
21 水電費		74,685	74,685	
212 工作場所電費		40,224	40,224	
214 工作場所水費		34,461	34,461	
23 旅運費		40,357	40,357	
231 國內旅費		40,357	40,357	
25 修理保養及保固費		76,144	76,144	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

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	%
252 一般房屋修護費		37,375	37,375	
255 機械及設備修護費		21,600	21,600	
257 雜項設備修護費		17,169	17,169	
27 一般服務費		270,540	270,540	
27D 計時與計件人員酬金		244,940	244,940	
27F 體育活動費		25,600	25,600	
28 專業服務費		46,300	46,300	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		18,300	18,300	
28Y 其他專業服務費		28,000	28,000	
29 公共關係費		33,824	33,824	
291 公共關係費		33,824	33,824	
3 材料及用品費	309,000	191,714	-117,286	-37.96
32 用品消耗		191,714	191,714	
321 辦公(事務)用品		148,840	148,840	
323 農業與園藝用品及環境美化費		42,874	42,874	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	204,000	132,000	-72,000	-35.29
72 捐助、補助與獎助		116,000	116,000	
726 獎助學員生給與		116,000	116,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		16,000	16,000	
744 慰問、照護及濟助金		16,000	16,000	
合 計	29,311,000	19,059,866	-10,251,134	-34.97

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

02564-14

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	26,285,177	3,277,477	29,562,654	收入
財產收入	172,820		172,820	財產收益
政府撥入收入	26,075,757		26,075,757	政府撥入收入
教學收入	3,600		3,600	教學收入
其他收入	33,000	3,277,477	3,310,477	其他收入
基金用途	19,059,866	2,812,596	21,872,462	支出
用人費用	18,194,302		18,194,302	人事支出
服務費用	541,850	207,714	749,564	業務支出
材料及用品費	191,714	-191,714		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	16,000	-16,000		
捐助、補助與獎助	116,000		116,000	獎補助支出
		29,757	29,757	財產損失
		2,782,839	2,782,839	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	7,225,311	464,881	7,690,192	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,218,788	60,190,358	64,409,146	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		220,000	220,000	淨資產調整數
期末基金餘額	11,444,099	60,875,239	72,319,338	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
11,429,099	11,429,099	0	