

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣溪口鄉美林國民小學

02531-1

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	29,388,000	550,648		550,648		28,978,832	28,678,000	300,832	1.05
財產收入	155,000	58,648		58,648		131,825	155,000	-23,175	-14.95
租金收入	155,000	58,648		58,648		131,807	155,000	-23,193	-14.96
利息收入						18		18	
政府撥入收入	29,221,000	492,000		492,000		28,813,757	28,511,000	302,757	1.06
公庫撥款收入	29,221,000	492,000		492,000		28,813,757	28,511,000	302,757	1.06
教學收入	12,000					18,250	12,000	6,250	52.08
學雜費收入	12,000					18,250	12,000	6,250	52.08
其他收入						15,000		15,000	
雜項收入						15,000		15,000	
基金用途	30,740,000	3,254,179	4,282,000	-1,027,821	-24.00	21,340,040	29,828,000	-8,487,960	-28.46
國民教育計畫	30,740,000	3,254,179	4,282,000	-1,027,821	-24.00	21,340,040	29,828,000	-8,487,960	-28.46
其他	30,740,000	3,254,179	4,282,000	-1,027,821	-24.00	21,340,040	29,828,000	-8,487,960	-28.46
本期賸餘(短絀)	-1,352,000	-2,703,531	-4,282,000	1,578,469	-36.86	7,638,792	-1,150,000	8,788,792	-764.24
期初基金餘額	1,501,608					3,034,375	1,501,608	1,532,767	102.08
解繳公庫									
期末基金餘額	149,608					10,673,167	351,608	10,321,559	2,935.53

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣溪口鄉美林國民小學

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	64,158,610	100.00	負 債	2	8,244,056	12.85
流動資產	11	18,917,223	29.49	流動負債	21	6,873,900	10.71
現金	1101	18,917,223	29.49	應付款項	2102	6,873,900	10.71
銀行存款	110102	18,892,223	29.45	應付代收款	210203	6,873,900	10.71
銀行存款-縣庫存款	110102-1	10,648,167	16.60	其他負債	28	1,370,156	2.14
銀行存款-保管款專戶	110102-2	8,244,056	12.85	什項負債	2801	1,370,156	2.14
零用及週轉金	110103	25,000	0.04	存入保證金	280104	1,370,156	2.14
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	55,914,554	87.15
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	55,914,554	87.15
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	55,914,554	87.15
固定資產	14	45,241,387	70.51	累積餘額	310101	50,261,925	78.34
土地改良物	1402	67,845	0.11	本期賸餘	310102	5,197,629	8.10
土地改良物	140201	9,569,533	14.92	淨資產調整數	310104	455,000	0.71
累計折舊-土地改良物	140202	-9,501,688	-14.81	合計：		64,158,610	
房屋建築及設備	1404	39,064,865	60.89				

信託代理與保證資產

1

信託代理與保證負債

1

保管有價證券

1

應付保管有價證券

1

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 — 嘉義縣溪口鄉美林國民小學

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		
房屋建築及設備	140401	60,787,359	94.75				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-21,722,494	-33.86				
機械及設備	1405	2,340,562	3.65				
機械及設備	140501	7,413,288	11.55				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,072,726	-7.91				
交通及運輸設備	1406	200,546	0.31				
交通及運輸設備	140601	643,409	1.00				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-442,863	-0.69				
雜項設備	1407	3,567,569	5.56				
雜項設備	140701	9,128,567	14.23				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,560,998	-8.67				
合計：		64,158,610					

信託代理與保證資產

1

信託代理與保證負債

1

保管有價證券

1

應付保管有價證券

1

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 — 嘉義縣溪口鄉美林國民小學

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	575,248	29,232,189
財產收益	58,648	131,825
財產孳息收入	58,648	131,825
政府撥入收入	492,000	28,813,757
公庫撥款收入	492,000	28,813,757
教學收入		18,250
學雜費收入		18,250
其他收入	24,600	268,357
雜項收入	24,600	268,357
支出	3,550,230	24,034,560
人事支出	3,161,326	20,603,790
人事支出	3,161,326	20,603,790
業務支出	92,853	736,250
業務支出	92,853	736,250
財產損失		4,912
財產交易損失		4,912
折舊、折耗及攤銷	296,051	2,689,608
固定資產折舊	296,051	2,689,608
本期賸餘（短絀）	-2,974,982	5,197,629
期初淨資產		50,261,925
解繳公庫		
淨資產調整數		455,000
期末淨資產		55,914,554

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—嘉義縣溪口鄉美林國民小學

02531-1

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				3,254,179	4,282,000	-1,027,821	-24.00
		累計數				21,340,040	29,828,000	-8,487,960	-28.46

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣溪口鄉美林國民小學

02531-1

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	87,325,158	40,097,608	708,357	491,359	2,203,161	45,241,387
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	9,569,533	9,501,688				67,845
房屋及建築	60,787,359	20,548,471			1,174,023	39,064,865
機械及設備	7,390,047	5,001,613	514,600	491,359	71,113	2,340,562
交通及運輸設備	643,409	396,194			46,669	200,546
雜項設備	8,934,810	4,649,642	193,757		911,356	3,567,569
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：

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					

02531-1

[illegible]

02531-2

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣溪口鄉美林國民小學

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	29,343,000	20,603,790	-8,739,210	-29.78
11 正式員額薪資		12,298,654	12,298,654	
113 職員薪金		12,298,654	12,298,654	
12 聘僱及兼職人員薪資		471,776	471,776	
122 約僱職員薪金		447,273	447,273	
124 兼職人員酬金		24,503	24,503	
13 加(夜)班費		333,634	333,634	
134 未休假加班費		333,634	333,634	
15 獎金		3,473,146	3,473,146	
151 考績獎金		1,370,740	1,370,740	
152 年終獎金		2,089,906	2,089,906	
15Y 其他獎金		12,500	12,500	
16 退休及卹償金		2,555,730	2,555,730	
161 職員退休及離職金		2,246,615	2,246,615	
162 工員退休及離職金		309,115	309,115	
18 福利費		1,470,850	1,470,850	
181 分擔員工保險費		1,342,150	1,342,150	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		124,200	124,200	
2 服務費用	1,189,000	625,670	-563,330	-47.38
21 水電費		11,452	11,452	
214 工作場所水費		11,452	11,452	
23 旅運費		7,750	7,750	
231 國內旅費		7,750	7,750	
25 修理保養及保固費		80,200	80,200	
252 一般房屋修護費		27,900	27,900	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣溪口鄉美林國民小學

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	%
255	機械及設備修護費		34,300	34,300	
258	其他資產修護費		18,000	18,000	
27	一般服務費		442,541	442,541	
27D	計時與計件人員酬金		429,941	429,941	
27F	體育活動費		12,600	12,600	
28	專業服務費		63,676	63,676	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		11,816	11,816	
28Y	其他專業服務費		51,860	51,860	
29	公共關係費		20,051	20,051	
291	公共關係費		20,051	20,051	
3	材料及用品費	202,000	104,580	-97,420	-48.23
32	用品消耗		104,580	104,580	
321	辦公（事務）用品		104,580	104,580	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	6,000		0.00
74	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		6,000	6,000	
744	慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	
合 計		30,740,000	21,340,040	-9,399,960	-30.58

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	28,978,832	253,357	29,232,189	收入
財產收入	131,825		131,825	財產收益
政府撥入收入	28,813,757		28,813,757	政府撥入收入
教學收入	18,250		18,250	教學收入
其他收入	15,000	253,357	268,357	其他收入
基金用途	21,340,040	2,694,520	24,034,560	支出
用人費用	20,603,790		20,603,790	人事支出
服務費用	625,670	110,580	736,250	業務支出
材料及用品費	104,580	-104,580		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
		4,912	4,912	財產損失
		2,689,608	2,689,608	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	7,638,792	-2,441,163	5,197,629	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,034,375	47,227,550	50,261,925	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		455,000	455,000	淨資產調整數
期末基金餘額	10,673,167	45,241,387	55,914,554	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
10,648,167	10,648,167	0	