

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
13,337,635	13,337,635	0	

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣民雄鄉松山國民小學

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	530,369	24,185,455
財產收益	26,369	79,651
財產孳息收入	26,369	79,651
政府撥入收入	504,000	24,105,804
公庫撥款收入	504,000	24,105,804
支出	3,204,508	18,870,296
人事支出	2,986,874	17,010,086
人事支出	2,986,874	17,010,086
業務支出	61,283	428,678
業務支出	61,283	428,678
折舊、折耗及攤銷	156,351	1,431,532
固定資產折舊	156,046	1,428,787
無形資產攤銷	305	2,745
本期賸餘（短絀）	-2,674,139	5,315,159
期初淨資產		43,609,476
解繳公庫		
淨資產調整數	273,980	493,980
期末淨資產		49,418,615

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。

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					

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉松山國民小學

02528-1

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	64,648,041	27,649,509	493,980	2,745	1,428,787	36,060,980
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	7,208,561	2,238,475			301,950	4,668,136
房屋及建築	45,075,042	16,176,298			566,756	28,331,988
機械及設備	5,991,954	4,439,163	220,000		340,182	1,432,609
交通及運輸設備	719,490	509,226	132,380		25,318	317,326
雜項設備	5,646,694	4,286,347	141,600		194,581	1,307,366
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	6,300			2,745		3,555

註：

02528-1

[illegible]

02528-2

單位：新臺幣元

[illegible]

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－嘉義縣民雄鄉松山國民小學

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	27,257,000	17,010,086	-10,246,914	-37.59
11 正式員額薪資		9,668,877	9,668,877	
113 職員薪金		9,340,287	9,340,287	
114 工員工資		328,590	328,590	
12 聘僱及兼職人員薪資		74,448	74,448	
124 兼職人員酬金		74,448	74,448	
13 加(夜)班費		218,792	218,792	
134 未休假加班費		218,792	218,792	
15 獎金		3,215,758	3,215,758	
151 考績獎金		1,559,840	1,559,840	
152 年終獎金		1,643,418	1,643,418	
15Y 其他獎金		12,500	12,500	
16 退休及卹償金		2,595,303	2,595,303	
161 職員退休及離職金		2,451,083	2,451,083	
162 工員退休及離職金		144,220	144,220	
18 福利費		1,236,908	1,236,908	
181 分擔員工保險費		1,023,908	1,023,908	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		199,500	199,500	
2 服務費用	376,000	192,346	-183,654	-48.84
21 水電費		63,670	63,670	
212 工作場所電費		47,035	47,035	
214 工作場所水費		16,635	16,635	
23 旅運費		17,098	17,098	
231 國內旅費		17,098	17,098	
25 修理保養及保固費		12,000	12,000	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣民雄鄉松山國民小學

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		12,000	12,000	
27 一般服務費		18,673	18,673	
27F 體育活動費		18,673	18,673	
28 專業服務費		41,950	41,950	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		10,450	10,450	
28Y 其他專業服務費		31,500	31,500	
29 公共關係費		38,955	38,955	
291 公共關係費		38,955	38,955	
3 材料及用品費	268,000	230,332	-37,668	-14.06
32 用品消耗		230,332	230,332	
321 辦公（事務）用品		230,332	230,332	
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	27,907,000	17,438,764	-10,468,236	-37.51

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉松山國民小學

02528-1

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	24,908,000	530,369	816,000	-285,631	-35.00	24,185,455	21,225,000	2,960,455	13.95
財產收入	81,000	26,369		26,369		79,651	81,000	-1,349	-1.67
租金收入	81,000	26,369		26,369		78,866	81,000	-2,134	-2.63
利息收入						785		785	
政府撥入收入	24,827,000	504,000	816,000	-312,000	-38.24	24,105,804	21,144,000	2,961,804	14.01
公庫撥款收入	24,827,000	504,000	816,000	-312,000	-38.24	24,105,804	21,144,000	2,961,804	14.01
基金用途	27,907,000	3,048,157	3,815,000	-766,843	-20.10	17,438,764	24,224,000	-6,785,236	-28.01
國民教育計畫	27,907,000	3,048,157	3,815,000	-766,843	-20.10	17,438,764	24,224,000	-6,785,236	-28.01
其他	27,907,000	3,048,157	3,815,000	-766,843	-20.10	17,438,764	24,224,000	-6,785,236	-28.01
本期賸餘(短絀)	-2,999,000	-2,517,788	-2,999,000	481,212	-16.05	6,746,691	-2,999,000	9,745,691	-324.96
期初基金餘額	3,331,347					6,610,944	3,331,347	3,279,597	98.45
解繳公庫									
期末基金餘額	332,347					13,357,635	332,347	13,025,288	3,919.18

註：

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	24,185,455		24,185,455	收入
財產收入	79,651		79,651	財產收益
政府撥入收入	24,105,804		24,105,804	政府撥入收入
基金用途	17,438,764	1,431,532	18,870,296	支出
用人費用	17,010,086		17,010,086	人事支出
服務費用	192,346	236,332	428,678	業務支出
材料及用品費	230,332	-230,332		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
		1,431,532	1,431,532	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	6,746,691	-1,431,532	5,315,159	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,610,944	36,998,532	43,609,476	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		493,980	493,980	淨資產調整數
期末基金餘額	13,357,635	36,060,980	49,418,615	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣民雄鄉松山國民小學

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	50,841,709	100.00	負 債	2	1,423,094	2.80
流動資產	11	14,780,729	29.07	流動負債	21	1,416,125	2.79
現金	1101	14,780,729	29.07	應付款項	2102	1,416,125	2.79
銀行存款	110102	14,760,729	29.03	應付代收款	210203	1,416,125	2.79
銀行存款-縣庫存款	110102-1	13,337,635	26.23	其他負債	28	6,969	0.01
銀行存款-保管款專戶	110102-2	1,423,094	2.80	什項負債	2801	6,969	0.01
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	存入保證金	280104	6,969	0.01
固定資產	14	36,057,425	70.92	淨資產	3	49,418,615	97.20
土地改良物	1402	4,668,136	9.18	淨資產	31	49,418,615	97.20
土地改良物	140201	7,208,561	14.18	淨資產	3101	49,418,615	97.20
累計折舊-土地改良物	140202	-2,540,425	-5.00	累積餘額	310101	43,609,476	85.78
房屋建築及設備	1404	28,331,988	55.73	本期賸餘	310102	5,315,159	10.45
房屋建築及設備	140401	45,075,042	88.66	淨資產調整數	310104	493,980	0.97
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-16,743,054	-32.93	合計：		50,841,709	

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 — 嘉義縣民雄鄉松山國民小學

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		
機械及設備	1405	1,432,609	2.82				
機械及設備	140501	6,211,954	12.22				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,779,345	-9.40				
交通及運輸設備	1406	317,326	0.62				
交通及運輸設備	140601	851,870	1.68				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-534,544	-1.05				
雜項設備	1407	1,307,366	2.57				
雜項設備	140701	5,788,294	11.38				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,480,928	-8.81				
無形資產	16	3,555	0.01				
無形資產	1601	3,555	0.01				
電腦軟體	160102	3,555	0.01				
合計：		50,841,709					

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—嘉義縣民雄鄉松山國民小學

02528-1

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				3,048,157	3,815,000	-766,843	-20.10
		累計數				17,438,764	24,224,000	-6,785,236	-28.01