

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉南靖國民小學

02580-1

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	33,042,000	2,483,000	5,030,000	-2,547,000	-50.64	31,713,536	30,084,000	1,629,536	5.42
財產收入	34,000		10,000	-10,000	-100.00	7,360	12,000	-4,640	-38.67
利息收入	4,000					3,860	2,000	1,860	93.00
其他財產收入	30,000		10,000	-10,000	-100.00	3,500	10,000	-6,500	-65.00
政府撥入收入	32,995,000	2,483,000	5,014,000	-2,531,000	-50.48	31,696,757	30,060,000	1,636,757	5.44
公庫撥款收入	32,995,000	2,483,000	5,014,000	-2,531,000	-50.48	31,696,757	30,060,000	1,636,757	5.44
教學收入	12,000		6,000	-6,000	-100.00	9,419	12,000	-2,581	-21.51
學雜費收入	12,000		6,000	-6,000	-100.00	9,419	12,000	-2,581	-21.51
其他收入	1,000								
雜項收入	1,000								
基金用途	35,399,000	4,937,659	4,950,000	-12,341	-0.25	26,023,918	30,204,000	-4,180,082	-13.84
國民教育計畫	35,399,000	4,937,659	4,950,000	-12,341	-0.25	26,023,918	30,204,000	-4,180,082	-13.84
其他	35,399,000	4,937,659	4,950,000	-12,341	-0.25	26,023,918	30,204,000	-4,180,082	-13.84
本期賸餘(短絀)	-2,357,000	-2,454,659	80,000	-2,534,659	-3,168.32	5,689,618	-120,000	5,809,618	-4,841.35
期初基金餘額	2,618,485					7,197,421	2,618,485	4,578,936	174.87
解繳公庫									
期末基金餘額	261,485					12,887,039	2,498,485	10,388,554	415.79

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣水上鄉南靖國民小學

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	174,097,218	100.00	負 債	2	2,776,692	1.59
流動資產	11	15,663,731	9.00	流動負債	21	2,678,507	1.54
現金	1101	15,663,731	9.00	應付款項	2102	2,678,507	1.54
銀行存款	110102	15,643,731	8.99	應付代收款	210203	2,678,507	1.54
銀行存款-縣庫存款	110102-1	12,867,039	7.39	其他負債	28	98,185	0.06
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,776,692	1.59	什項負債	2801	98,185	0.06
零用及週轉金	110103	20,000	0.01	存入保證金	280104	98,185	0.06
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	171,320,526	98.41
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	171,320,526	98.41
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	171,320,526	98.41
固定資產	14	158,433,487	91.00	累積餘額	310101	168,210,034	96.62
土地	1401	10,413,169	5.98	本期賸餘	310102	2,650,800	1.52
土地	140101	10,413,169	5.98	淨資產調整數	310104	459,692	0.26
土地改良物	1402	1,311,169	0.75	合計：		174,097,218	
土地改良物	140201	4,819,916	2.77				

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 — 嘉義縣水上鄉南靖國民小學

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	-3,508,747	-2.02				
房屋建築及設備	1404	142,121,038	81.63				
房屋建築及設備	140401	166,697,189	95.75				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-24,576,151	-14.12				
機械及設備	1405	1,303,542	0.75				
機械及設備	140501	6,315,809	3.63				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,012,267	-2.88				
交通及運輸設備	1406	182,258	0.10				
交通及運輸設備	140601	744,740	0.43				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-562,482	-0.32				
雜項設備	1407	3,102,311	1.78				
雜項設備	140701	9,070,158	5.21				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,967,847	-3.43				
合計：		174,097,218					

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 — 嘉義縣水上鄉南靖國民小學

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	2,578,598	32,019,134
財產收益		7,360
財產孳息收入		3,860
其他財產收入		3,500
政府撥入收入	2,483,000	31,696,757
公庫撥款收入	2,483,000	31,696,757
教學收入		9,419
學雜費收入		9,419
其他收入	95,598	305,598
雜項收入	95,598	305,598
支出	5,309,973	29,368,334
人事支出	4,838,047	25,036,444
人事支出	4,838,047	25,036,444
業務支出	99,612	603,474
業務支出	99,612	603,474
獎補助支出		384,000
其他獎補助		384,000
折舊、折耗及攤銷	372,314	3,344,416
固定資產折舊	372,314	3,344,416
本期賸餘（短絀）	-2,731,375	2,650,800
期初淨資產		168,210,034
解繳公庫		
淨資產調整數		459,692
期末淨資產		171,320,526

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—嘉義縣水上鄉南靖國民小學

02580-5

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				4,937,659	4,950,000	-12,341	-0.25
		累計數				26,023,918	30,204,000	-4,180,082	-13.84

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉南靖國民小學

02580-6

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	197,305,873	36,293,260	765,598	10,490	3,334,234	158,433,487
非理財目的之長期投資						
土地	10,413,169					10,413,169
土地改良物	4,819,916	3,369,292			139,455	1,311,169
房屋及建築	166,697,189	22,579,654			1,996,497	142,121,038
機械及設備	5,866,299	4,515,711	460,000	10,490	496,556	1,303,542
交通及運輸設備	744,740	501,176			61,306	182,258
雜項設備	8,764,560	5,327,427	305,598		640,420	3,102,311
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					

02580-9

[illegible]

02580-10

[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－嘉義縣水上鄉南靖國民小學

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	33,544,000	25,036,444	-8,507,556	-25.36
11 正式員額薪資		13,345,154	13,345,154	
113 職員薪金		13,345,154	13,345,154	
12 聘僱及兼職人員薪資		792,813	792,813	
122 約僱職員薪金		593,843	593,843	
124 兼職人員酬金		198,970	198,970	
13 加(夜)班費		384,640	384,640	
134 未休假加班費		384,640	384,640	
15 獎金		4,594,191	4,594,191	
151 考績獎金		2,384,465	2,384,465	
152 年終獎金		2,194,726	2,194,726	
15Y 其他獎金		15,000	15,000	
16 退休及卹償金		4,293,514	4,293,514	
161 職員退休及離職金		4,196,829	4,196,829	
162 工員退休及離職金		96,685	96,685	
18 福利費		1,626,132	1,626,132	
181 分擔員工保險費		1,373,732	1,373,732	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		243,400	243,400	
2 服務費用	909,000	456,792	-452,208	-49.75
21 水電費		67,724	67,724	
212 工作場所電費		60,035	60,035	
214 工作場所水費		7,689	7,689	
22 郵電費		11,976	11,976	
222 電話費		11,976	11,976	
23 旅運費		21,948	21,948	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣水上鄉南靖國民小學

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	%
231 國內旅費		21,948	21,948	
25 修理保養及保固費		58,210	58,210	
252 一般房屋修護費		6,550	6,550	
255 機械及設備修護費		21,500	21,500	
258 其他資產修護費		30,160	30,160	
27 一般服務費		212,966	212,966	
27D 計時與計件人員酬金		183,966	183,966	
27F 體育活動費		29,000	29,000	
28 專業服務費		47,642	47,642	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		10,258	10,258	
28Y 其他專業服務費		37,384	37,384	
29 公共關係費		36,326	36,326	
291 公共關係費		36,326	36,326	
3 材料及用品費	166,000	128,682	-37,318	-22.48
32 用品消耗		128,682	128,682	
321 辦公（事務）用品		128,682	128,682	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	780,000	402,000	-378,000	-48.46
72 捐助、補助與獎助		384,000	384,000	
726 獎助學員生給與		384,000	384,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		18,000	18,000	
744 慰問、照護及濟助金		18,000	18,000	
合計	35,399,000	26,023,918	-9,375,082	-26.48

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	31,713,536	305,598	32,019,134	收入
財產收入	7,360		7,360	財產收益
政府撥入收入	31,696,757		31,696,757	政府撥入收入
教學收入	9,419		9,419	教學收入
其他收入		305,598	305,598	其他收入
基金用途	26,023,918	3,344,416	29,368,334	支出
用人費用	25,036,444		25,036,444	人事支出
服務費用	456,792	146,682	603,474	業務支出
材料及用品費	128,682	-128,682		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	18,000	-18,000		
捐助、補助與獎助	384,000		384,000	獎補助支出
		3,344,416	3,344,416	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,689,618	-3,038,818	2,650,800	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,197,421	161,012,613	168,210,034	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		459,692	459,692	淨資產調整數
期末基金餘額	12,887,039	158,433,487	171,320,526	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
12,867,039	12,867,039	0	