

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉南興國民小學

02568-1

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	45,177,000	3,833,181	2,238,000	1,595,181	71.28	43,031,488	40,868,000	2,163,488	5.29
財產收入	380,000	119,181	160,000	-40,819	-25.51	293,874	360,000	-66,126	-18.37
租金收入	360,000	113,181	160,000	-46,819	-29.26	281,019	360,000	-78,981	-21.94
利息收入						855		855	
其他財產收入	20,000	6,000		6,000		12,000		12,000	
政府撥入收入	44,790,000	3,714,000	2,075,000	1,639,000	78.99	42,737,614	40,501,000	2,236,614	5.52
公庫撥款收入	44,790,000	3,714,000	2,075,000	1,639,000	78.99	42,737,614	40,501,000	2,236,614	5.52
教學收入	7,000		3,000	-3,000	-100.00		7,000	-7,000	-100.00
學雜費收入	7,000		3,000	-3,000	-100.00		7,000	-7,000	-100.00
基金用途	53,376,000	5,113,606	7,238,000	-2,124,394	-29.35	36,860,908	45,868,000	-9,007,092	-19.64
國民教育計畫	53,121,000	5,113,606	7,238,000	-2,124,394	-29.35	36,860,908	45,738,000	-8,877,092	-19.41
其他	53,121,000	5,113,606	7,238,000	-2,124,394	-29.35	36,860,908	45,738,000	-8,877,092	-19.41
建築及設備計畫	255,000						130,000	-130,000	-100.00
購建固定資產	255,000						130,000	-130,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-8,199,000	-1,280,425	-5,000,000	3,719,575	-74.39	6,170,580	-5,000,000	11,170,580	-223.41
期初基金餘額	9,109,146					13,075,686	9,109,146	3,966,540	43.54
解繳公庫									
期末基金餘額	910,146					19,246,266	4,109,146	15,137,120	368.38

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣義竹鄉南興國民小學

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	69,065,349	100.00	負 債	2	5,582,552	8.08
流動資產	11	24,828,818	35.95	流動負債	21	5,319,668	7.70
現金	1101	24,728,818	35.80	應付款項	2102	5,319,668	7.70
銀行存款	110102	24,708,818	35.78	應付代收款	210203	5,319,668	7.70
銀行存款-縣庫存款	110102-1	19,226,266	27.84	其他負債	28	262,884	0.38
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,482,552	7.94	什項負債	2801	262,884	0.38
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	存入保證金	280104	262,884	0.38
預付款項	1108	100,000	0.14	淨資產	3	63,482,797	91.92
預付費用	110804	100,000	0.14	淨資產	31	63,482,797	91.92
預付費用-非預算類	110804-2	100,000	0.14	淨資產	3101	63,482,797	91.92
固定資產	14	44,236,531	64.05	累積餘額	310101	54,144,869	78.40
土地改良物	1402	741,653	1.07	本期賸餘	310102	8,907,928	12.90
土地改良物	140201	14,790,221	21.41	淨資產調整數	310104	430,000	0.62
累計折舊-土地改良物	140202	-14,048,568	-20.34	合計：		69,065,349	
房屋建築及設備	1404	36,541,408	52.91				

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 — 嘉義縣義竹鄉南興國民小學

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	87,762,599	127.07				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-51,221,191	-74.16				
機械及設備	1405	2,876,569	4.16				
機械及設備	140501	10,564,247	15.30				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,687,678	-11.13				
交通及運輸設備	1406	276,929	0.40				
交通及運輸設備	140601	1,097,471	1.59				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-820,542	-1.19				
雜項設備	1407	3,799,972	5.50				
雜項設備	140701	14,459,199	20.94				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,659,227	-15.43				
合計：		69,065,349					

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 — 嘉義縣義竹鄉南興國民小學

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	4,687,349	48,539,088
財產收益	119,181	293,874
財產孳息收入	113,181	281,874
其他財產收入	6,000	12,000
政府撥入收入	3,714,000	42,737,614
公庫撥款收入	3,714,000	42,737,614
其他收入	854,168	5,507,600
雜項收入	854,168	5,507,600
支出	5,423,601	39,631,160
人事支出	5,071,193	35,706,527
人事支出	5,071,193	35,706,527
業務支出	42,413	1,154,381
業務支出	42,413	1,154,381
財產損失		360
財產交易損失		360
折舊、折耗及攤銷	309,995	2,769,892
固定資產折舊	309,995	2,769,892
本期賸餘（短絀）	-736,252	8,907,928
期初淨資產		54,144,869
解繳公庫		
淨資產調整數		430,000
期末淨資產		63,482,797

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—嘉義縣義竹鄉南興國民小學

02568-5

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				5,113,606	7,238,000	-2,124,394	-29.35
		累計數				36,860,908	45,738,000	-8,877,092	-19.41
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	130,000	-130,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉南興國民小學

02568-6

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	122,772,090	81,702,907	5,937,600	35,953	2,734,299	44,236,531
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	14,649,906	13,877,284	140,315		171,284	741,653
房屋及建築	83,582,588	49,933,942	4,180,011		1,287,249	36,541,408
機械及設備	10,017,182	7,018,905	583,018	35,953	668,773	2,876,569
交通及運輸設備	1,058,489	770,276	38,982		50,266	276,929
雜項設備	13,463,925	10,102,500	995,274		556,727	3,799,972
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					

02568-9

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉南興國民小學
 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

02568-10

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		255,000			255,000	130,000					-130,000	-100.00		

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－嘉義縣義竹鄉南興國民小學

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	51,005,000	35,706,527	-15,298,473	-29.99
11 正式員額薪資		19,836,231	19,836,231	
113 職員薪金		19,507,641	19,507,641	
114 工員工資		328,590	328,590	
12 聘僱及兼職人員薪資		741,478	741,478	
122 約僱職員薪金		504,981	504,981	
124 兼職人員酬金		236,497	236,497	
13 加(夜)班費		347,848	347,848	
134 未休假加班費		347,848	347,848	
15 獎金		6,338,892	6,338,892	
151 考績獎金		2,868,467	2,868,467	
152 年終獎金		3,417,069	3,417,069	
15Y 其他獎金		53,356	53,356	
16 退休及卹償金		6,107,908	6,107,908	
161 職員退休及離職金		5,771,781	5,771,781	
162 工員退休及離職金		336,127	336,127	
18 福利費		2,334,170	2,334,170	
181 分擔員工保險費		2,050,572	2,050,572	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		270,098	270,098	
2 服務費用	1,692,000	828,577	-863,423	-51.03
21 水電費		94,975	94,975	
212 工作場所電費		79,685	79,685	
214 工作場所水費		15,290	15,290	
23 旅運費		33,898	33,898	
231 國內旅費		33,898	33,898	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣義竹鄉南興國民小學

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		7,000	7,000	
252 一般房屋修護費		7,000	7,000	
27 一般服務費		588,115	588,115	
27D 計時與計件人員酬金		550,915	550,915	
27F 體育活動費		37,200	37,200	
28 專業服務費		68,000	68,000	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		8,000	8,000	
28Y 其他專業服務費		60,000	60,000	
29 公共關係費		36,589	36,589	
291 公共關係費		36,589	36,589	
3 材料及用品費	412,000	313,804	-98,196	-23.83
32 用品消耗		313,804	313,804	
321 辦公（事務）用品		313,804	313,804	
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	255,000		-255,000	-100.00
51 購建固定資產	255,000		-255,000	-100.00
513 擴充改良房屋建築及設備	130,000		-130,000	-100.00
514 購置機械及設備	65,000		-65,000	-100.00
516 購置雜項設備	60,000		-60,000	-100.00
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	53,376,000	36,860,908	-16,515,092	-30.94

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉南興國民小學

02568-14

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	43,031,488	5,507,600	48,539,088	收入
財產收入	293,874		293,874	財產收益
政府撥入收入	42,737,614		42,737,614	政府撥入收入
其他收入		5,507,600	5,507,600	其他收入
基金用途	36,860,908	2,770,252	39,631,160	支出
用人費用	35,706,527		35,706,527	人事支出
服務費用	828,577	325,804	1,154,381	業務支出
材料及用品費	313,804	-313,804		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	12,000	-12,000		
		360	360	財產損失
		2,769,892	2,769,892	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	6,170,580	2,737,348	8,907,928	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	13,075,686	41,069,183	54,144,869	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		430,000	430,000	淨資產調整數
期末基金餘額	19,246,266	44,236,531	63,482,797	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
19,226,266	19,226,266	0	無差異