

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

02586-1

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	31,598,000	2,991,382	37,000	2,954,382	7,984.82	31,005,823	28,307,000	2,698,823	9.53
財產收入	406,000	94,382	37,000	57,382	155.09	330,384	336,000	-5,616	-1.67
租金收入	401,000	94,382	37,000	57,382	155.09	283,413	333,000	-49,587	-14.89
利息收入	5,000					3,590	3,000	590	19.67
其他財產收入						43,381		43,381	
政府撥入收入	31,180,000	2,897,000		2,897,000		30,669,564	27,965,000	2,704,564	9.67
公庫撥款收入	31,180,000	2,897,000		2,897,000		30,669,564	27,965,000	2,704,564	9.67
教學收入	12,000					5,875	6,000	-125	-2.08
學雜費收入	12,000					5,875	6,000	-125	-2.08
基金用途	36,050,000	4,389,925	3,311,000	1,078,925	32.59	25,740,158	29,684,000	-3,943,842	-13.29
國民教育計畫	36,050,000	4,389,925	3,311,000	1,078,925	32.59	25,740,158	29,684,000	-3,943,842	-13.29
其他	36,050,000	4,389,925	3,311,000	1,078,925	32.59	25,740,158	29,684,000	-3,943,842	-13.29
本期賸餘(短絀)	-4,452,000	-1,398,543	-3,274,000	1,875,457	-57.28	5,265,665	-1,377,000	6,642,665	-482.40
期初基金餘額	4,946,196					7,489,058	4,946,196	2,542,862	51.41
解繳公庫									
期末基金餘額	494,196					12,754,723	3,569,196	9,185,527	257.36

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

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	83,037,325	100.00	負 債	2	4,636,837	5.58
流動資產	11	17,391,560	20.94	流動負債	21	4,317,704	5.20
現金	1101	17,391,560	20.94	應付款項	2102	4,317,704	5.20
銀行存款	110102	17,371,560	20.92	應付代收款	210203	4,317,704	5.20
銀行存款-縣庫存款	110102-1	12,734,723	15.34	其他負債	28	319,133	0.38
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,636,837	5.58	什項負債	2801	319,133	0.38
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	319,133	0.38
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	78,400,488	94.42
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	78,400,488	94.42
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	78,400,488	94.42
固定資產	14	65,645,765	79.06	累積餘額	310101	71,227,157	85.78
土地	1401	28,621,881	34.47	本期賸餘	310102	7,158,031	8.62
土地	140101	28,621,881	34.47	淨資產調整數	310104	15,300	0.02
土地改良物	1402	4,064,609	4.89	合計：		83,037,325	
土地改良物	140201	14,823,526	17.85				

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 — 嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

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	-10,758,917	-12.96				
房屋建築及設備	1404	26,521,278	31.94				
房屋建築及設備	140401	73,009,270	87.92				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-46,487,992	-55.98				
機械及設備	1405	4,636,046	5.58				
機械及設備	140501	10,658,098	12.84				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,022,052	-7.25				
交通及運輸設備	1406	884,440	1.07				
交通及運輸設備	140601	1,250,858	1.51				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-366,418	-0.44				
雜項設備	1407	917,511	1.10				
雜項設備	140701	5,419,192	6.53				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,501,681	-5.42				
合計：		83,037,325					

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 — 嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

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	3,045,982	34,954,959
財產收益	94,382	330,384
財產孳息收入	94,382	287,003
其他財產收入		43,381
政府撥入收入	2,897,000	30,669,564
公庫撥款收入	2,897,000	30,669,564
教學收入		5,875
學雜費收入		5,875
其他收入	54,600	3,949,136
雜項收入	54,600	3,949,136
支出	4,628,730	27,796,928
人事支出	4,200,529	24,492,146
人事支出	4,200,529	24,492,146
業務支出	139,396	898,012
業務支出	139,396	898,012
獎補助支出	50,000	350,000
其他獎補助	50,000	350,000
折舊、折耗及攤銷	238,805	2,056,770
固定資產折舊	238,805	2,056,770
本期賸餘（短絀）	-1,582,748	7,158,031
期初淨資產		71,227,157
解繳公庫		
淨資產調整數		15,300
期末淨資產		78,400,488

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—嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

02586-1

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				4,389,925	3,311,000	1,078,925	32.59
		累計數				25,740,158	29,684,000	-3,943,842	-13.29

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

02586-1

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	129,818,389	66,080,290	3,964,436		2,056,770	65,645,765
非理財目的之長期投資						
土地	28,606,581		15,300			28,621,881
土地改良物	12,074,817	10,320,416	2,748,709		438,501	4,064,609
房屋及建築	73,009,270	45,896,747			591,245	26,521,278
機械及設備	9,686,279	5,259,705	971,819		762,347	4,636,046
交通及運輸設備	1,127,958	294,146	122,900		72,272	884,440
雜項設備	5,313,484	4,309,276	105,708		192,405	917,511
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—嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

02586-2

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					

02586-1

中華民國 115 年 9 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

02586-2

[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－嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

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	33,850,000	24,492,146	-9,357,854	-27.65
11 正式員額薪資		13,628,033	13,628,033	
113 職員薪金		13,628,033	13,628,033	
12 聘僱及兼職人員薪資		662,633	662,633	
122 約僱職員薪金		550,683	550,683	
124 兼職人員酬金		111,950	111,950	
13 加(夜)班費		317,920	317,920	
134 未休假加班費		317,920	317,920	
15 獎金		3,954,807	3,954,807	
151 考績獎金		2,003,415	2,003,415	
152 年終獎金		1,923,892	1,923,892	
15Y 其他獎金		27,500	27,500	
16 退休及卹償金		4,440,592	4,440,592	
161 職員退休及離職金		4,271,499	4,271,499	
162 工員退休及離職金		132,652	132,652	
163 卹償金		36,441	36,441	
18 福利費		1,488,161	1,488,161	
181 分擔員工保險費		1,249,461	1,249,461	
183 傷病醫藥費		8,500	8,500	
18Y 其他福利費		230,200	230,200	
2 服務費用	1,328,000	694,551	-633,449	-47.70
21 水電費		249,018	249,018	
212 工作場所電費		217,012	217,012	
214 工作場所水費		32,006	32,006	
23 旅運費		9,417	9,417	
231 國內旅費		9,417	9,417	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

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		96,100	96,100	
252 一般房屋修護費		7,560	7,560	
255 機械及設備修護費		24,600	24,600	
257 雜項設備修護費		39,300	39,300	
258 其他資產修護費		24,640	24,640	
27 一般服務費		225,276	225,276	
27D 計時與計件人員酬金		212,476	212,476	
27F 體育活動費		12,800	12,800	
28 專業服務費		70,300	70,300	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		32,500	32,500	
28Y 其他專業服務費		37,800	37,800	
29 公共關係費		44,440	44,440	
291 公共關係費		44,440	44,440	
3 材料及用品費	264,000	180,051	-83,949	-31.80
32 用品消耗		180,051	180,051	
321 辦公(事務)用品		180,051	180,051	
6 稅捐及規費(強制費)	17,000	17,410	410	2.41
64 消費與行為稅		11,230	11,230	
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
66 規費		6,180	6,180	
663 汽車燃料使用費		6,180	6,180	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	591,000	356,000	-235,000	-39.76
72 捐助、補助與獎助		350,000	350,000	
726 獎助學員生給與		350,000	350,000	
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	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

02586-1

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	31,005,823	3,949,136	34,954,959	收入
財產收入	330,384		330,384	財產收益
政府撥入收入	30,669,564		30,669,564	政府撥入收入
教學收入	5,875		5,875	教學收入
其他收入		3,949,136	3,949,136	其他收入
基金用途	25,740,158	2,056,770	27,796,928	支出
用人費用	24,492,146		24,492,146	人事支出
服務費用	694,551	203,461	898,012	業務支出
材料及用品費	180,051	-180,051		
稅捐及規費(強制費)	17,410	-17,410		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
捐助、補助與獎助	350,000		350,000	獎補助支出
		2,056,770	2,056,770	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,265,665	1,892,366	7,158,031	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,489,058	63,738,099	71,227,157	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		15,300	15,300	淨資產調整數
期末基金餘額	12,754,723	65,645,765	78,400,488	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
12,734,723	12,734,723	0	0