

嘉義縣地方教育發展基金

嘉義縣民雄鄉大崎國民小學

會計報告

中華民國 113 年1月份

主辦會計人員

莊國華

基金主持人

校長洪坤山

目 錄

基金來源、用途及餘絀表	共 1 張
平衡表	共 2 張
收入支出表	共 1 張
主要業務計畫執行明細表	共 1 張
資本資產明細表	共 2 張
固定資產建設改良擴充執行情形明細表	共 2 張
各項費用彙計表	共 1 張
預算執行與會計收支對照表	共 1 張
銀行存款-縣庫存款調節表	共 1 張
銀行存款-保管款專戶調節表	共 1 張
財產增減表	共 1 張
財產增減結存表	共 1 張
對帳單	共 6 張

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉大崎國民小學

02529-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 1 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	35,408,000	11,797,000	13,071,000	-1,274,000	-9.75	11,797,000	13,071,000	-1,274,000	-9.75
財產收入	171,000		68,000	-68,000	-100.00		68,000	-68,000	-100.00
租金收入	168,000		68,000	-68,000	-100.00		68,000	-68,000	-100.00
其他財產收入	3,000								
政府撥入收入	35,222,000	11,797,000	13,003,000	-1,206,000	-9.27	11,797,000	13,003,000	-1,206,000	-9.27
公庫撥款收入	35,222,000	11,797,000	13,003,000	-1,206,000	-9.27	11,797,000	13,003,000	-1,206,000	-9.27
教學收入	15,000								
學雜費收入	15,000								
基金用途	35,408,000	4,704,184	13,078,000	-8,373,816	-64.03	4,704,184	13,078,000	-8,373,816	-64.03
國民教育計畫	35,408,000	4,704,184	13,078,000	-8,373,816	-64.03	4,704,184	13,078,000	-8,373,816	-64.03
其他	35,408,000	4,704,184	13,078,000	-8,373,816	-64.03	4,704,184	13,078,000	-8,373,816	-64.03
本期賸餘(短絀)		7,092,816	-7,000	7,099,816	101,425.94	7,092,816	-7,000	7,099,816	-101,425.94
期初基金餘額	3,350,710					4,625,902	3,350,710	1,275,192	38.06
解繳公庫									
期末基金餘額	3,350,710					11,718,718	3,343,710	8,375,008	250.47

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣民雄鄉大崎國民小學

平衡表

中華民國113年1月31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	38,520,895	100.00	負債	2	4,469,240	11.60
流動資產	11	16,187,958	42.02	流動負債	21	4,329,878	11.24
現金	1101	16,187,958	42.02	應付款項	2102	4,329,878	11.24
銀行存款	110102	16,162,958	41.96	應付代收款	210203	4,329,878	11.24
銀行存款-縣庫存款	110102-1	11,693,718	30.36	其他負債	28	139,362	0.36
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,469,240	11.60	什項負債	2801	139,362	0.36
零用及週轉金	110103	25,000	0.06	存入保證金	280104	139,362	0.36
固定資產	14	22,332,937	57.98	淨資產	3	34,051,655	88.40
土地	1401	1,382,206	3.59	淨資產	31	34,051,655	88.40
土地	140101	1,382,206	3.59	淨資產	3101	34,051,655	88.40
土地改良物	1402	24,887	0.06	累積餘額	310101	27,154,265	70.49
土地改良物	140201	6,500,701	16.88	本期賸餘	310102	6,897,390	17.91
累計折舊-土地改良物	140202	-6,475,814	-16.81	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	14,111,408	36.63	合計：		38,520,895	
房屋建築及設備	140401	41,077,082	106.64				

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 — 嘉義縣民雄鄉大崎國民小學

平衡表

中華民國113年1月31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-房屋建築及設備	140402	-26,965,674	-70.00				
機械及設備	1405	3,384,729	8.79				
機械及設備	140501	7,866,723	20.42				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,481,994	-11.64				
交通及運輸設備	1406	64,375	0.17				
交通及運輸設備	140601	164,169	0.43				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-99,794	-0.26				
雜項設備	1407	3,365,332	8.74				
雜項設備	140701	6,922,284	17.97				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,556,952	-9.23				
合計：		38,520,895					

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 — 嘉義縣民雄鄉大崎國民小學

收入支出表

中華民國113年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	11,797,000	11,797,000
政府撥入收入	11,797,000	11,797,000
公庫撥款收入	11,797,000	11,797,000
支出	4,899,610	4,899,610
人事支出	4,700,184	4,700,184
人事支出	4,700,184	4,700,184
業務支出	4,000	4,000
業務支出	4,000	4,000
折舊、折耗及攤銷	195,426	195,426
固定資產折舊	195,426	195,426
本期賸餘（短絀）	6,897,390	6,897,390
期初淨資產		27,154,265
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		34,051,655

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—嘉義縣民雄鄉大崎國民小學

02529-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 1 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	
國民教育計畫		本月數				4,704,184	13,078,000	-8,373,816	-64.03
		累計數				4,704,184	13,078,000	-8,373,816	-64.03

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉大崎國民小學

02529-1

資本資產明細表

中華民國 113 年 1 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	63,913,165	41,384,802			195,426	22,332,937
非理財目的之長期投資						
土地	1,382,206					1,382,206
土地改良物	6,500,701	6,475,814				24,887
房屋及建築	41,077,082	26,925,607			40,067	14,111,408
機械及設備	7,866,723	4,402,628			79,366	3,384,729
交通及運輸設備	164,169	98,673			1,121	64,375
雜項設備	6,922,284	3,482,080			74,872	3,365,332
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—嘉義縣民雄鄉大崎國民小學

02529-2

資本資產明細表

中華民國 113 年 1 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：

