

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

02564-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 7 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	26,399,000		2,115,000	-2,115,000	-100.00	21,502,519	17,636,000	3,866,519	21.92
財產收入	165,000		84,000	-84,000	-100.00	78,865	165,000	-86,135	-52.20
租金收入	164,000		84,000	-84,000	-100.00	77,624	164,000	-86,376	-52.67
利息收入						361		361	
其他財產收入	1,000					880	1,000	-120	-12.00
政府撥入收入	26,230,000		2,031,000	-2,031,000	-100.00	21,423,654	17,469,000	3,954,654	22.64
公庫撥款收入	26,230,000		2,031,000	-2,031,000	-100.00	21,423,654	17,469,000	3,954,654	22.64
教學收入	4,000						2,000	-2,000	-100.00
學雜費收入	4,000						2,000	-2,000	-100.00
基金用途	26,399,000	1,792,577	2,115,000	-322,423	-15.24	14,268,332	17,636,000	-3,367,668	-19.10
國民教育計畫	26,399,000	1,792,577	2,115,000	-322,423	-15.24	14,268,332	17,636,000	-3,367,668	-19.10
其他	26,399,000	1,792,577	2,115,000	-322,423	-15.24	14,268,332	17,636,000	-3,367,668	-19.10
本期賸餘(短絀)						7,234,187		7,234,187	
期初基金餘額	10,372,362					9,938,597	10,372,362	-433,765	-4.18
解繳公庫									
期末基金餘額	10,372,362					17,172,784	10,372,362	6,800,422	65.56

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

平衡表

中華民國113年7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	74,650,548	100.00	負債	2	3,550,566	4.76
流動資產	11	20,723,350	27.76	流動負債	21	3,141,781	4.21
現金	1101	20,697,950	27.73	應付款項	2102	3,141,781	4.21
銀行存款	110102	20,677,950	27.70	應付代收款	210203	3,141,781	4.21
銀行存款-縣庫存款	110102-1	17,152,784	22.98	其他負債	28	408,785	0.55
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,525,166	4.72	什項負債	2801	408,785	0.55
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	存入保證金	280104	408,785	0.55
預付款項	1108	25,400	0.03	淨資產	3	71,099,982	95.24
預付費用	110804	25,400	0.03	淨資產	31	71,099,982	95.24
預付費用-非預算類	110804-2	25,400	0.03	淨資產	3101	71,099,982	95.24
固定資產	14	53,927,198	72.24	累積餘額	310101	65,380,302	87.58
土地	1401	12,594,780	16.87	本期賸餘	310102	5,746,280	7.70
土地	140101	12,594,780	16.87	淨資產調整數	310104	-26,600	0.00
土地改良物	1402	66,265	0.09	合計：		74,650,548	
土地改良物	140201	4,034,062	5.40				

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 — 嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

平衡表

中華民國113年7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-土地改良物	140202	-3,967,797	-5.32				
房屋建築及設備	1404	37,224,173	49.86				
房屋建築及設備	140401	62,034,752	83.10				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-24,810,579	-33.24				
機械及設備	1405	1,317,643	1.77				
機械及設備	140501	3,714,105	4.98				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,396,462	-3.21				
交通及運輸設備	1406	193,589	0.26				
交通及運輸設備	140601	376,292	0.50				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-182,703	-0.24				
雜項設備	1407	2,530,748	3.39				
雜項設備	140701	5,553,694	7.44				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,022,946	-4.05				
合計：		74,650,548					

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 — 嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

收入支出表

中華民國113年7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		21,505,144
財產收益		81,490
財產孳息收入		77,985
其他財產收入		3,505
政府撥入收入		21,423,654
公庫撥款收入		21,423,654
支出	2,004,757	15,758,864
人事支出	1,686,796	13,565,304
人事支出	1,686,796	13,565,304
業務支出	97,781	655,028
業務支出	97,781	655,028
獎補助支出	8,000	48,000
其他獎補助	8,000	48,000
折舊、折耗及攤銷	212,180	1,490,532
固定資產折舊	212,180	1,490,532
本期賸餘(短絀)	-2,004,757	5,746,280
期初淨資產		65,380,302
解繳公庫		
淨資產調整數		-26,600
期末淨資產		71,099,982

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—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

02564-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 7 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				1,792,577	2,115,000	-322,423	-15.24
		累計數				14,268,332	17,636,000	-3,367,668	-19.10

資本資產明細表

中華民國 113 年 7 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	88,305,060	32,863,355	2,625		1,517,132	53,927,198
非理財目的之長期投資						
土地	12,594,780					12,594,780
土地改良物	4,034,062	3,876,206			91,591	66,265
房屋及建築	62,034,752	24,173,666			636,913	37,224,173
機械及設備	3,714,105	2,044,102			352,360	1,317,643
交通及運輸設備	376,292	157,524			25,179	193,589
雜項設備	5,551,069	2,611,857	2,625		411,089	2,530,748
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 113 年 7 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 113 年 7 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—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學
各項費用彙計表
中華民國113年7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	24,439,000	13,565,304	-10,873,696	-44.49
11 正式員額薪資		7,034,158	7,034,158	
113 職員薪金		6,786,148	6,786,148	
114 工員工資		248,010	248,010	
12 聘僱及兼職人員薪資		286,861	286,861	
122 約僱職員薪金		286,861	286,861	
15 獎金		1,679,901	1,679,901	
151 考績獎金		325,310	325,310	
152 年終獎金		1,354,591	1,354,591	
16 退休及卹償金		3,659,317	3,659,317	
161 職員退休及離職金		3,463,851	3,463,851	
162 工員退休及離職金		195,466	195,466	
18 福利費		905,067	905,067	
181 分擔員工保險費		808,367	808,367	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		92,200	92,200	
2 服務費用	759,000	227,885	-531,115	-69.98
21 水電費		70,566	70,566	
212 工作場所電費		35,194	35,194	
214 工作場所水費		35,372	35,372	
23 旅運費		35,211	35,211	
231 國內旅費		35,211	35,211	
25 修理保養及保固費		64,723	64,723	
252 一般房屋修護費		12,330	12,330	
255 機械及設備修護費		11,000	11,000	
257 雜項設備修護費		35,933	35,933	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

各項費用彙計表
中華民國113年7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	%
258 其他資產修護費		5,460	5,460	
28 專業服務費		40,900	40,900	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		16,900	16,900	
28Y 其他專業服務費		24,000	24,000	
29 公共關係費		16,485	16,485	
291 公共關係費		16,485	16,485	
3 材料及用品費	304,000	104,643	-199,357	-65.58
32 用品消耗		104,643	104,643	
321 辦公(事務)用品		76,643	76,643	
323 農業與園藝用品及環境美化費		28,000	28,000	
4 租金、償債、利息及相關手續費	735,000	310,500	-424,500	-57.76
44 交通及運輸設備租金		310,500	310,500	
442 車租		310,500	310,500	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	162,000	60,000	-102,000	-62.96
72 捐助、補助與獎助		48,000	48,000	
726 獎助學員生給與		48,000	48,000	
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	26,399,000	14,268,332	-12,130,668	-45.95

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

02564-14

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 7 月 31 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	21,502,519	2,625	21,505,144	收入
財產收入	78,865	2,625	81,490	財產收益
政府撥入收入	21,423,654		21,423,654	政府撥入收入
基金用途	14,268,332	1,490,532	15,758,864	支出
用人費用	13,565,304		13,565,304	人事支出
服務費用	227,885	427,143	655,028	業務支出
材料及用品費	104,643	-104,643		
租金、償債、利息及相關手續費	310,500	-310,500		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	-12,000		
捐助、補助與獎助	48,000		48,000	獎補助支出
本期賸餘(短絀)	7,234,187	1,490,532	1,490,532	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	9,938,597	-1,487,907	5,746,280	本期賸餘(短絀)
解繳公庫		55,441,705	65,380,302	期初淨資產
期末基金餘額	17,172,784	-26,600	-26,600	解繳公庫
		53,927,198	71,099,982	淨資產調整數
				期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

02564-15

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 7 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
17,152,784	17,152,784	0	