

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 8 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
13,561,016	13,561,016	0	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市雙溪國民小學

02503-1

資本資產明細表

中華民國 113 年 8 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	57,326,899	31,662,280	1,082,177		1,584,962	25,161,834
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	5,590,931	2,618,297			178,992	2,793,642
房屋及建築	36,782,487	18,569,560	992,177		563,566	18,641,538
機械及設備	6,766,519	4,317,866			500,345	1,948,308
交通及運輸設備	746,338	513,159			35,320	197,859
雜項設備	7,440,624	5,643,398	90,000		306,739	1,580,487
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—嘉義縣朴子市雙溪國民小學

02503-2

資本資產明細表

中華民國 113 年 8 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：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣朴子市雙溪國民小學

收入支出表

中華民國113年8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	157,610	29,299,602
財產收益	1,610	28,613
財產孳息收入	1,610	28,613
政府撥入收入		28,188,812
公庫撥款收入		28,188,812
其他收入	156,000	1,082,177
雜項收入	156,000	1,082,177
支出	2,328,351	20,060,142
人事支出	2,059,321	17,838,877
人事支出	2,059,321	17,838,877
業務支出	73,971	636,303
業務支出	73,971	636,303
折舊、折耗及攤銷	195,059	1,584,962
固定資產折舊	195,059	1,584,962
本期賸餘（短絀）	-2,170,741	9,239,460
期初淨資產		29,498,390
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		38,737,850

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－嘉義縣朴子市雙溪國民小學
各項費用彙計表
中華民國113年8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	31,638,000	17,838,877	-13,799,123	-43.62
11 正式員額薪資		10,757,968	10,757,968	
113 職員薪金		10,474,528	10,474,528	
114 工員工資		283,440	283,440	
12 聘僱及兼職人員薪資		472,310	472,310	
122 約僱職員薪金		375,184	375,184	
124 兼職人員酬金		97,126	97,126	
13 加(夜)班費		261,063	261,063	
131 延長工時加班費		261,063	261,063	
15 獎金		2,294,459	2,294,459	
151 考績獎金		334,405	334,405	
152 年終獎金		1,960,054	1,960,054	
16 退休及卹償金		2,808,102	2,808,102	
161 職員退休及離職金		2,683,618	2,683,618	
162 工員退休及離職金		124,484	124,484	
18 福利費		1,244,975	1,244,975	
181 分擔員工保險費		1,098,775	1,098,775	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		137,200	137,200	
2 服務費用	916,000	530,858	-385,142	-42.05
21 水電費		99,185	99,185	
212 工作場所電費		71,853	71,853	
214 工作場所水費		27,332	27,332	
23 旅運費		22,498	22,498	
231 國內旅費		22,498	22,498	
25 修理保養及保固費		37,560	37,560	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣朴子市雙溪國民小學
各項費用彙計表
中華民國113年8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	%
255 機械及設備修護費		37,560	37,560	
27 一般服務費		253,223	253,223	
27D 計時與計件人員酬金		230,423	230,423	
27F 體育活動費		22,800	22,800	
28 專業服務費		62,150	62,150	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		14,900	14,900	
28Y 其他專業服務費		47,250	47,250	
29 公共關係費		56,242	56,242	
291 公共關係費		56,242	56,242	
3 材料及用品費	225,000	105,445	-119,555	-53.14
32 用品消耗		105,445	105,445	
321 辦公(事務)用品		105,445	105,445	
合計	32,779,000	18,475,180	-14,303,820	-43.64

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市雙溪國民小學

02503-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 8 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	32,779,000	1,610		1,610		28,217,425	29,489,000	-1,271,575	-4.31
財產收入	53,000	1,610		1,610		28,613	26,000	2,613	10.05
租金收入	52,000					27,003	26,000	1,003	3.86
利息收入	1,000	1,610		1,610		1,610		1,610	
政府撥入收入	32,716,000					28,188,812	29,458,000	-1,269,188	-4.31
公庫撥款收入	32,716,000					28,188,812	29,458,000	-1,269,188	-4.31
教學收入	10,000						5,000	-5,000	-100.00
學雜費收入	10,000						5,000	-5,000	-100.00
基金用途	32,779,000	2,133,292	2,100,000	33,292	1.59	18,475,180	23,841,000	-5,365,820	-22.51
國民教育計畫	32,779,000	2,133,292	2,100,000	33,292	1.59	18,475,180	23,841,000	-5,365,820	-22.51
其他	32,779,000	2,133,292	2,100,000	33,292	1.59	18,475,180	23,841,000	-5,365,820	-22.51
本期賸餘(短絀)		-2,131,682	-2,100,000	-31,682	1.51	9,742,245	5,648,000	4,094,245	72.49
期初基金餘額	864,885					3,833,771	864,885	2,968,886	343.27
解繳公庫									
期末基金餘額	864,885					13,576,016	6,512,885	7,063,131	108.45

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市雙溪國民小學

02503-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 8 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	28,217,425	1,082,177	29,299,602	收入
財產收入	28,613		28,613	財產收益
政府撥入收入	28,188,812		28,188,812	政府撥入收入
其他收入		1,082,177	1,082,177	其他收入
基金用途	18,475,180	1,584,962	20,060,142	支出
用人費用	17,838,877		17,838,877	人事支出
服務費用	530,858	105,445	636,303	業務支出
材料及用品費	105,445	-105,445		
		1,584,962	1,584,962	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	9,742,245	-502,785	9,239,460	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,833,771	25,664,619	29,498,390	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	13,576,016	25,161,834	38,737,850	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣朴子市雙溪國民小學

平衡表

中華民國113年8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	41,627,865	100.00	負債	2	2,890,015	6.94
流動資產	11	16,466,031	39.56	流動負債	21	2,842,585	6.83
現金	1101	16,466,031	39.56	應付款項	2102	2,842,585	6.83
銀行存款	110102	16,451,031	39.52	應付代收款	210203	2,842,585	6.83
銀行存款-縣庫存款	110102-1	13,561,016	32.58	其他負債	28	47,430	0.11
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,890,015	6.94	什項負債	2801	47,430	0.11
零用及週轉金	110103	15,000	0.04	存入保證金	280104	47,430	0.11
固定資產	14	25,161,834	60.44	淨資產	3	38,737,850	93.06
土地改良物	1402	2,793,642	6.71	淨資產	31	38,737,850	93.06
土地改良物	140201	5,590,931	13.43	淨資產	3101	38,737,850	93.06
累計折舊-土地改良物	140202	-2,797,289	-6.72	累積餘額	310101	29,498,390	70.86
房屋建築及設備	1404	18,641,538	44.78	本期賸餘	310102	9,239,460	22.20
房屋建築及設備	140401	37,774,664	90.74	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-19,133,126	-45.96	合計：		41,627,865	

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 — 嘉義縣朴子市雙溪國民小學

平衡表

中華民國113年8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		
機械及設備	1405	1,948,308	4.68				
機械及設備	140501	6,766,519	16.25				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,818,211	-11.57				
交通及運輸設備	1406	197,859	0.48				
交通及運輸設備	140601	746,338	1.79				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-548,479	-1.32				
雜項設備	1407	1,580,487	3.80				
雜項設備	140701	7,530,624	18.09				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,950,137	-14.29				
合計：		41,627,865					
信託代理與保證資產		0		信託代理與保證負債		0	

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—嘉義縣朴子市雙溪國民小學

02503-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 8 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				2,133,292	2,100,000	33,292	1.59
		累計數				18,475,180	23,841,000	-5,365,820	-22.51