

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 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	26,399,000	4,620,213	2,655,000	1,965,213	74.02	26,126,026	22,351,000	3,775,026	16.89
財產收入	165,000	15		15		79,211	165,000	-85,789	-51.99
租金收入	164,000					77,624	164,000	-86,376	-52.67
利息收入		15		15		707		707	
其他財產收入	1,000					880	1,000	-120	-12.00
政府撥入收入	26,230,000	4,620,198	2,653,000	1,967,198	74.15	26,043,852	22,182,000	3,861,852	17.41
公庫撥款收入	26,230,000	4,620,198	2,653,000	1,967,198	74.15	26,043,852	22,182,000	3,861,852	17.41
教學收入	4,000		2,000	-2,000	-100.00	2,963	4,000	-1,037	-25.93
學雜費收入	4,000		2,000	-2,000	-100.00	2,963	4,000	-1,037	-25.93
基金用途	26,399,000	2,135,660	2,655,000	-519,340	-19.56	18,195,158	22,351,000	-4,155,842	-18.59
國民教育計畫	26,399,000	2,135,660	2,655,000	-519,340	-19.56	18,195,158	22,351,000	-4,155,842	-18.59
其他	26,399,000	2,135,660	2,655,000	-519,340	-19.56	18,195,158	22,351,000	-4,155,842	-18.59
本期賸餘(短絀)		2,484,553		2,484,553		7,930,868		7,930,868	
期初基金餘額						9,938,597	10,372,362	-433,765	-4.18
解繳公庫									
期末基金餘額	10,372,362					17,869,465	10,372,362	7,497,103	72.28

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	76,332,698	100.00	負債	2	4,750,010	6.22
流動資產	11	22,619,475	29.63	流動負債	21	3,756,525	4.92
現金	1101	22,594,075	29.60	應付款項	2102	3,756,525	4.92
銀行存款	110102	22,574,075	29.57	應付代收款	210203	3,756,525	4.92
銀行存款-縣庫存款	110102-1	17,849,465	23.38	其他負債	28	993,485	1.30
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,724,610	6.19	什項負債	2801	993,485	1.30
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	存入保證金	280104	993,485	1.30
預付款項	1108	25,400	0.03	淨資產	3	71,582,688	93.78
預付費用	110804	25,400	0.03	淨資產	31	71,582,688	93.78
預付費用-非預算類	110804-2	25,400	0.03	淨資產	3101	71,582,688	93.78
固定資產	14	53,713,223	70.37	累積餘額	310101	65,380,302	85.65
土地	1401	12,594,780	16.50	本期賸餘	310102	6,228,986	8.16
土地	140101	12,594,780	16.50	淨資產調整數	310104	-26,600	0.00
土地改良物	1402	40,096	0.05	合計：		76,332,698	
土地改良物	140201	4,174,062	5.47				

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	-4,133,966	-5.42				
房屋建築及設備	1404	37,042,198	48.53				
房屋建築及設備	140401	62,034,752	81.27				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-24,992,554	-32.74				
機械及設備	1405	1,277,865	1.67				
機械及設備	140501	3,766,105	4.93				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,488,240	-3.26				
交通及運輸設備	1406	186,395	0.24				
交通及運輸設備	140601	376,292	0.49				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-189,897	-0.25				
雜項設備	1407	2,571,889	3.37				
雜項設備	140701	5,704,194	7.47				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,132,305	-4.10				
合計：		76,332,698					

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	4,784,713	26,471,151
財產收益	15	79,211
財產孳息收入	15	78,331
其他財產收入		880
政府撥入收入	4,620,198	26,043,852
公庫撥款收入	4,620,198	26,043,852
教學收入		2,963
學雜費收入		2,963
其他收入	164,500	345,125
雜項收入	164,500	345,125
支出	2,343,790	20,242,165
人事支出	2,039,576	17,264,734
人事支出	2,039,576	17,264,734
業務支出	96,084	882,424
業務支出	96,084	882,424
獎補助支出		48,000
其他獎補助		48,000
折舊、折耗及攤銷	208,130	2,047,007
固定資產折舊	208,130	2,047,007
本期賸餘（短絀）	2,440,923	6,228,986
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		71,582,688

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 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				2,135,660	2,655,000	-519,340	-19.56
		累計數				18,195,158	22,351,000	-4,155,842	-18.59

資本資產明細表

中華民國 113 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	88,305,060	32,863,355	345,125		2,073,607	53,713,223
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	140,000		257,760	40,096
房屋及建築	62,034,752	24,173,666			818,888	37,042,198
機械及設備	3,714,105	2,044,102	52,000		444,138	1,277,865
交通及運輸設備	376,292	157,524			32,373	186,395
雜項設備	5,551,069	2,611,857	153,125		520,448	2,571,889
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—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

02564-7

資本資產明細表

中華民國 113 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 113 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					

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	24,439,000	17,264,734	-7,174,266	-29.36
11 正式員額薪資		8,911,206	8,911,206	
113 職員薪金		8,592,336	8,592,336	
114 工員工資		318,870	318,870	
12 聘僱及兼職人員薪資		385,522	385,522	
122 約僱職員薪金		360,521	360,521	
124 兼職人員酬金		25,001	25,001	
13 加(夜)班費		60,456	60,456	
134 未休假加班費		60,456	60,456	
15 獎金		1,983,251	1,983,251	
151 考績獎金		628,660	628,660	
152 年終獎金		1,354,591	1,354,591	
16 退休及卹償金		4,692,397	4,692,397	
161 職員退休及離職金		4,436,749	4,436,749	
162 工員退休及離職金		255,648	255,648	
18 福利費		1,231,902	1,231,902	
181 分擔員工保險費		1,021,702	1,021,702	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		205,700	205,700	
2 服務費用	759,000	324,911	-434,089	-57.19
21 水電費		92,833	92,833	
212 工作場所電費		53,312	53,312	
214 工作場所水費		39,521	39,521	
23 旅運費		45,966	45,966	
231 國內旅費		45,966	45,966	
25 修理保養及保固費		80,123	80,123	

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	%
252 一般房屋修護費		18,930	18,930	
255 機械及設備修護費		19,800	19,800	
257 雜項設備修護費		35,933	35,933	
258 其他資產修護費		5,460	5,460	
27 一般服務費		19,320	19,320	
27F 體育活動費		19,320	19,320	
28 專業服務費		48,900	48,900	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		16,900	16,900	
28Y 其他專業服務費		32,000	32,000	
29 公共關係費		37,769	37,769	
291 公共關係費		37,769	37,769	
3 材料及用品費	304,000	149,663	-154,337	-50.77
32 用品消耗		149,663	149,663	
321 辦公(事務)用品		106,718	106,718	
323 農業與園藝用品及環境美化費		42,945	42,945	
4 租金、償債、利息及相關手續費	735,000	389,850	-345,150	-46.96
44 交通及運輸設備租金		389,850	389,850	
442 車租		389,850	389,850	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	162,000	66,000	-96,000	-59.26
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		18,000	18,000	
744 慰問、照護及濟助金		18,000	18,000	
合 計	26,399,000	18,195,158	-8,203,842	-31.08

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 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	26,126,026	345,125	26,471,151	收入
財產收入	79,211		79,211	財產收益
政府撥入收入	26,043,852		26,043,852	政府撥入收入
教學收入	2,963		2,963	教學收入
其他收入		345,125	345,125	其他收入
基金用途	18,195,158	2,047,007	20,242,165	支出
用人費用	17,264,734		17,264,734	人事支出
服務費用	324,911	557,513	882,424	業務支出
材料及用品費	149,663	-149,663		
租金、償債、利息及相關手續費	389,850	-389,850		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	-18,000		
捐助、補助與獎助	48,000		48,000	獎補助支出
		2,047,007	2,047,007	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	7,930,868	-1,701,882	6,228,986	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,938,597	55,441,705	65,380,302	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		-26,600	-26,600	淨資產調整數
期末基金餘額	17,869,465	53,713,223	71,582,688	期末淨資產

註：