

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 10 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	31,783	1,971,000	-1,939,217	-98.39	26,157,809	24,322,000	1,835,809	7.55
財產收入	165,000	31,783		31,783		110,994	165,000	-54,006	-32.73
租金收入	164,000	31,783		31,783		109,407	164,000	-54,593	-33.29
利息收入						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		1,971,000	-1,971,000	-100.00	26,043,852	24,153,000	1,890,852	7.83
公庫撥款收入	26,230,000		1,971,000	-1,971,000	-100.00	26,043,852	24,153,000	1,890,852	7.83
教學收入	4,000					2,963	4,000	-1,037	-25.93
學雜費收入	4,000					2,963	4,000	-1,037	-25.93
基金用途	26,399,000	2,047,837	1,971,000	76,837	3.90	20,242,995	24,322,000	-4,079,005	-16.77
國民教育計畫	26,399,000	2,047,837	1,971,000	76,837	3.90	20,242,995	24,322,000	-4,079,005	-16.77
其他	26,399,000	2,047,837	1,971,000	76,837	3.90	20,242,995	24,322,000	-4,079,005	-16.77
本期賸餘(短絀)		-2,016,054		-2,016,054		5,914,814		5,914,814	
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					15,853,411	10,372,362	5,481,049	52.84

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10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	74,419,131	100.00	負債	2	5,011,772	6.73
流動資產	11	20,865,183	28.04	流動負債	21	4,018,287	5.40
現金	1101	20,727,743	27.85	應付款項	2102	4,018,287	5.40
銀行存款	110102	20,707,743	27.83	應付代收款	210203	4,018,287	5.40
銀行存款-縣庫存款	110102-1	15,833,411	21.28	其他負債	28	993,485	1.33
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,874,332	6.55	什項負債	2801	993,485	1.33
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	存入保證金	280104	993,485	1.33
預付款項	1108	137,440	0.18	淨資產	3	69,407,359	93.27
預付費用	110804	137,440	0.18	淨資產	31	69,407,359	93.27
預付費用-非預算類	110804-2	137,440	0.18	淨資產	3101	69,407,359	93.27
固定資產	14	53,553,948	71.96	累積餘額	310101	65,380,302	87.85
土地	1401	12,594,780	16.92	本期賸餘	310102	4,053,657	5.45
土地	140101	12,594,780	16.92	淨資產調整數	310104	-26,600	0.00
土地改良物	1402	40,096	0.05	合計：		74,419,131	
土地改良物	140201	4,174,062	5.61				

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10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	-4,133,966	-5.55				
房屋建築及設備	1404	36,951,211	49.65				
房屋建築及設備	140401	62,034,752	83.36				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-25,083,541	-33.71				
機械及設備	1405	1,248,210	1.68				
機械及設備	140501	3,783,557	5.08				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,535,347	-3.41				
交通及運輸設備	1406	182,798	0.25				
交通及運輸設備	140601	376,292	0.51				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-193,494	-0.26				
雜項設備	1407	2,536,853	3.41				
雜項設備	140701	5,725,064	7.69				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,188,211	-4.28				
合計：		74,419,131					

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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	70,105	26,541,256
財產收益	31,783	110,994
財產孳息收入	31,783	110,114
其他財產收入		880
政府撥入收入		26,043,852
公庫撥款收入		26,043,852
教學收入		2,963
學雜費收入		2,963
其他收入	38,322	383,447
雜項收入	38,322	383,447
支出	2,245,434	22,487,599
人事支出	1,796,742	19,061,476
人事支出	1,796,742	19,061,476
業務支出	247,095	1,129,519
業務支出	247,095	1,129,519
獎補助支出	4,000	52,000
其他獎補助	4,000	52,000
折舊、折耗及攤銷	197,597	2,244,604
固定資產折舊	197,597	2,244,604
本期賸餘(短絀)	-2,175,329	4,053,657
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		69,407,359

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 10 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				2,047,837	1,971,000	76,837	3.90
		累計數				20,242,995	24,322,000	-4,079,005	-16.77

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

02564-6

資本資產明細表

中華民國 113 年 10 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	383,447		2,271,204	53,553,948
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			909,875	36,951,211
機械及設備	3,714,105	2,044,102	69,452		491,245	1,248,210
交通及運輸設備	376,292	157,524			35,970	182,798
雜項設備	5,551,069	2,611,857	173,995		576,354	2,536,853
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 10 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 10 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10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	19,061,476	-5,377,524	-22.00
11 正式員額薪資		10,002,494	10,002,494	
113 職員薪金		9,648,194	9,648,194	
114 工員工資		354,300	354,300	
12 聘僱及兼職人員薪資		440,795	440,795	
122 約僱職員薪金		411,468	411,468	
124 兼職人員酬金		29,327	29,327	
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		5,217,152	5,217,152	
161 職員退休及離職金		4,925,364	4,925,364	
162 工員退休及離職金		291,788	291,788	
18 福利費		1,357,328	1,357,328	
181 分擔員工保險費		1,142,628	1,142,628	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		205,700	205,700	
2 服務費用	759,000	492,836	-266,164	-35.07
21 水電費		116,597	116,597	
212 工作場所電費		77,076	77,076	
214 工作場所水費		39,521	39,521	
23 旅運費		48,993	48,993	
231 國內旅費		48,993	48,993	
25 修理保養及保固費		82,323	82,323	

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10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		22,000	22,000	
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		147,238	147,238	
27D 計時與計件人員酬金		127,918	127,918	
27F 體育活動費		19,320	19,320	
28 專業服務費		52,900	52,900	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		16,900	16,900	
28Y 其他專業服務費		36,000	36,000	
29 公共關係費		44,785	44,785	
291 公共關係費		44,785	44,785	
3 材料及用品費	304,000	159,833	-144,167	-47.42
32 用品消耗		159,833	159,833	
321 辦公(事務)用品		116,888	116,888	
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	458,850	-276,150	-37.57
44 交通及運輸設備租金		458,850	458,850	
442 車租		458,850	458,850	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	162,000	70,000	-92,000	-56.79
72 捐助、補助與獎助		52,000	52,000	
726 獎助學員生給與		52,000	52,000	
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	20,242,995	-6,156,005	-23.32

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 10 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	26,157,809	383,447	26,541,256	收入
財產收入	110,994		110,994	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		383,447	383,447	其他收入
基金用途	20,242,995	2,244,604	22,487,599	支出
用人費用	19,061,476		19,061,476	人事支出
服務費用	492,836	636,683	1,129,519	業務支出
材料及用品費	159,833	-159,833		
租金、償債、利息及相關手續費	458,850	-458,850		
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	52,000		52,000	獎補助支出
		2,244,604	2,244,604	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,914,814	-1,861,157	4,053,657	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	15,853,411	53,553,948	69,407,359	期末淨資產

註：