

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 11 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	519,790	2,077,000	-1,557,210	-74.97	26,677,599	26,399,000	278,599	1.06
財產收入	165,000	45,470		45,470		156,464	165,000	-8,536	-5.17
租金收入	164,000	45,470		45,470		154,877	164,000	-9,123	-5.56
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	457,306	2,077,000	-1,619,694	-77.98	26,501,158	26,230,000	271,158	1.03
公庫撥款收入	26,230,000	457,306	2,077,000	-1,619,694	-77.98	26,501,158	26,230,000	271,158	1.03
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
其他收入		17,014		17,014		17,014		17,014	
雜項收入		17,014		17,014		17,014		17,014	
基金用途	26,399,000	1,951,222	2,077,000	-125,778	-6.06	22,194,217	26,399,000	-4,204,783	-15.93
國民教育計畫	26,399,000	1,951,222	2,077,000	-125,778	-6.06	22,194,217	26,399,000	-4,204,783	-15.93
其他	26,399,000	1,951,222	2,077,000	-125,778	-6.06	22,194,217	26,399,000	-4,204,783	-15.93
本期賸餘(短絀)		-1,431,432		-1,431,432		4,483,382		4,483,382	
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					14,421,979	10,372,362	4,049,617	39.04

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11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	72,674,003	100.00	負債	2	4,920,043	6.77
流動資產	11	19,342,022	26.61	流動負債	21	3,931,442	5.41
現金	1101	19,204,582	26.43	應付款項	2102	3,931,442	5.41
銀行存款	110102	19,184,582	26.40	應付代收款	210203	3,931,442	5.41
銀行存款-縣庫存款	110102-1	14,401,979	19.82	其他負債	28	988,601	1.36
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,782,603	6.58	什項負債	2801	988,601	1.36
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	存入保證金	280104	988,601	1.36
預付款項	1108	137,440	0.19	淨資產	3	67,753,960	93.23
預付費用	110804	137,440	0.19	淨資產	31	67,753,960	93.23
預付費用-非預算類	110804-2	137,440	0.19	淨資產	3101	67,753,960	93.23
固定資產	14	53,331,981	73.39	累積餘額	310101	65,380,302	89.96
土地	1401	12,594,780	17.33	本期賸餘	310102	2,400,258	3.30
土地	140101	12,594,780	17.33	淨資產調整數	310104	-26,600	0.00
土地改良物	1402	24,235	0.03	合計：		72,674,003	
土地改良物	140201	2,588,010	3.56				

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11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	-2,563,775	-3.53				
房屋建築及設備	1404	36,860,223	50.72				
房屋建築及設備	140401	62,034,752	85.36				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-25,174,529	-34.64				
機械及設備	1405	1,198,962	1.65				
機械及設備	140501	3,592,557	4.94				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,393,595	-3.29				
交通及運輸設備	1406	179,201	0.25				
交通及運輸設備	140601	376,292	0.52				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-197,091	-0.27				
雜項設備	1407	2,474,580	3.41				
雜項設備	140701	5,149,812	7.09				
累計折舊-雜項設備	140702	-2,675,232	-3.68				
合計：		72,674,003					

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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	519,790	27,061,046
財產收益	45,470	156,464
財產孳息收入	45,470	155,584
其他財產收入		880
政府撥入收入	457,306	26,501,158
公庫撥款收入	457,306	26,501,158
教學收入		2,963
學雜費收入		2,963
其他收入	17,014	400,461
雜項收入	17,014	400,461
支出	2,173,189	24,660,788
人事支出	1,707,443	20,768,919
人事支出	1,707,443	20,768,919
業務支出	239,779	1,369,298
業務支出	239,779	1,369,298
獎補助支出	4,000	56,000
其他獎補助	4,000	56,000
財產損失	23,524	23,524
財產交易損失	23,524	23,524
折舊、折耗及攤銷	198,443	2,443,047
固定資產折舊	198,443	2,443,047
本期賸餘(短絀)	-1,653,399	2,400,258
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		67,753,960

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 11 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				1,951,222	2,077,000	-125,778	-6.06
		累計數				22,194,217	26,399,000	-4,204,783	-15.93

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 11 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	2,352,304	140,867	53,331,981
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	1,586,052	-1,312,431	24,235
房屋及建築	62,034,752	24,173,666			1,000,863	36,860,223
機械及設備	3,714,105	2,044,102	69,452	191,000	349,493	1,198,962
交通及運輸設備	376,292	157,524			39,567	179,201
雜項設備	5,551,069	2,611,857	173,995	575,252	63,375	2,474,580
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 11 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—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

02564-8

長期負債明細表

中華民國 113 年 11 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11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	20,768,919	-3,670,081	-15.02
11 正式員額薪資		10,952,760	10,952,760	
113 職員薪金		10,563,030	10,563,030	
114 工員工資		389,730	389,730	
12 聘僱及兼職人員薪資		542,689	542,689	
122 約僱職員薪金		513,362	513,362	
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		5,733,213	5,733,213	
161 職員退休及離職金		5,409,086	5,409,086	
162 工員退休及離職金		324,127	324,127	
18 福利費		1,496,550	1,496,550	
181 分擔員工保險費		1,250,919	1,250,919	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		232,131	232,131	
2 服務費用	759,000	640,027	-118,973	-15.67
21 水電費		121,323	121,323	
212 工作場所電費		77,076	77,076	
214 工作場所水費		44,247	44,247	
23 旅運費		50,285	50,285	
231 國內旅費		50,285	50,285	
25 修理保養及保固費		90,723	90,723	

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11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		24,200	24,200	
257 雜項設備修護費		42,133	42,133	
258 其他資產修護費		5,460	5,460	
27 一般服務費		267,320	267,320	
27D 計時與計件人員酬金		248,000	248,000	
27F 體育活動費		19,320	19,320	
28 專業服務費		60,900	60,900	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		16,900	16,900	
28Y 其他專業服務費		44,000	44,000	
29 公共關係費		49,476	49,476	
291 公共關係費		49,476	49,476	
3 材料及用品費	304,000	200,671	-103,329	-33.99
32 用品消耗		200,671	200,671	
321 辦公(事務)用品		143,726	143,726	
323 農業與園藝用品及環境美化費		56,945	56,945	
4 租金、償債、利息及相關手續費	735,000	510,600	-224,400	-30.53
44 交通及運輸設備租金		510,600	510,600	
442 車租		510,600	510,600	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	162,000	74,000	-88,000	-54.32
72 捐助、補助與獎助		56,000	56,000	
726 獎助學員生給與		56,000	56,000	
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	22,194,217	-4,204,783	-15.93

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 11 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	26,677,599	383,447	27,061,046	收入
財產收入	156,464		156,464	財產收益
政府撥入收入	26,501,158		26,501,158	政府撥入收入
教學收入	2,963		2,963	教學收入
其他收入	17,014	383,447	400,461	其他收入
基金用途	22,194,217	2,466,571	24,660,788	支出
用人費用	20,768,919		20,768,919	人事支出
服務費用	640,027	729,271	1,369,298	業務支出
材料及用品費	200,671	-200,671		
租金、償債、利息及相關手續費	510,600	-510,600		
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	56,000		56,000	獎補助支出
		23,524	23,524	財產損失
		2,443,047	2,443,047	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,483,382	-2,083,124	2,400,258	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	14,421,979	53,331,981	67,753,960	期末淨資產

註：