

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 114 年 1 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	15,592,000	8,611,811	3,400,000	5,211,811	153.29	8,611,811	3,400,000	5,211,811	153.29
財產收入	190,000	811		811		811		811	
租金收入	189,000								
利息收入		381		381		381		381	
其他財產收入	1,000	430		430		430		430	
政府撥入收入	15,394,000	8,611,000	3,400,000	5,211,000	153.26	8,611,000	3,400,000	5,211,000	153.26
公庫撥款收入	15,394,000	8,611,000	3,400,000	5,211,000	153.26	8,611,000	3,400,000	5,211,000	153.26
教學收入	8,000								
學雜費收入	8,000								
基金用途	24,537,000	4,111,535	4,862,000	-750,465	-15.44	4,111,535	4,862,000	-750,465	-15.44
國民教育計畫	24,537,000	4,111,535	4,862,000	-750,465	-15.44	4,111,535	4,862,000	-750,465	-15.44
其他	24,537,000	4,111,535	4,862,000	-750,465	-15.44	4,111,535	4,862,000	-750,465	-15.44
本期賸餘(短絀)	-8,945,000	4,500,276	-1,462,000	5,962,276	-407.82	4,500,276	-1,462,000	5,962,276	-407.82
期初基金餘額	9,938,597					12,327,196	9,938,597	2,388,599	24.03
解繳公庫									
期末基金餘額	993,597					16,827,472	8,476,597	8,350,875	98.52

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114年1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	74,374,823	100.00	負 債	2	4,569,764	6.14
流動資產	11	21,397,236	28.77	流動負債	21	3,468,570	4.66
現金	1101	21,397,236	28.77	應付款項	2102	3,468,570	4.66
銀行存款	110102	21,377,236	28.74	應付代收款	210203	3,468,570	4.66
銀行存款-縣庫存款	110102-1	16,807,472	22.60	其他負債	28	1,101,194	1.48
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,569,764	6.14	什項負債	2801	1,101,194	1.48
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	存入保證金	280104	1,101,194	1.48
固定資產	14	52,977,587	71.23	淨資產	3	69,805,059	93.86
土地	1401	12,594,780	16.93	淨資產	31	69,805,059	93.86
土地	140101	12,594,780	16.93	淨資產	3101	69,805,059	93.86
土地改良物	1402	24,235	0.03	累積餘額	310101	65,462,329	88.02
土地改良物	140201	2,588,010	3.48	本期賸餘	310102	4,342,730	5.84
累計折舊-土地改良物	140202	-2,563,775	-3.45	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	36,678,248	49.32	合計：		74,374,823	
房屋建築及設備	140401	62,034,752	83.41				

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114年1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-房屋建築及設備	140402	-25,356,504	-34.09				
機械及設備	1405	1,106,952	1.49				
機械及設備	140501	3,592,557	4.83				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,485,605	-3.34				
交通及運輸設備	1406	208,326	0.28				
交通及運輸設備	140601	396,292	0.53				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-187,966	-0.25				
雜項設備	1407	2,365,046	3.18				
雜項設備	140701	5,149,812	6.92				
累計折舊-雜項設備	140702	-2,784,766	-3.74				
合計：		74,374,823					

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114年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	8,647,811	8,647,811
財產收益	811	811
財產孳息收入	381	381
其他財產收入	430	430
政府撥入收入	8,611,000	8,611,000
公庫撥款收入	8,611,000	8,611,000
雜項收入	36,000	36,000
雜項收入	36,000	36,000
支出	4,305,081	4,305,081
人事支出	4,101,535	4,101,535
人事支出	4,101,535	4,101,535
業務支出	6,000	6,000
業務支出	6,000	6,000
獎補助支出	4,000	4,000
其他獎補助	4,000	4,000
財產損失	160	160
財產交易損失	160	160
折舊、折耗及攤銷	193,386	193,386
固定資產折舊	193,386	193,386
本期賸餘（短絀）	4,342,730	4,342,730
期初淨資產		65,462,329
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		69,805,059

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 114 年 1 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				4,111,535	4,862,000	-750,465	-15.44
		累計數				4,111,535	4,862,000	-750,465	-15.44

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 114 年 1 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	86,336,203	33,201,070	36,000	16,000	177,546	52,977,587
非理財目的之長期投資						
土地	12,594,780					12,594,780
土地改良物	2,588,010	2,563,775				24,235
房屋及建築	62,034,752	25,265,516			90,988	36,678,248
機械及設備	3,592,557	2,439,628			45,977	1,106,952
交通及運輸設備	376,292	200,688	36,000	16,000	-12,722	208,326
雜項設備	5,149,812	2,731,463			53,303	2,365,046
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 114 年 1 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 114 年 1 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
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 114 年 1 月份

02564-9

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 114 年 1 月份

02564-10

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學
購置無形資產及遞延支出執行情形明細表
中華民國 114 年 1 月份

02564-11

單位：新臺幣元

[illegible]

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114年1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	22,644,000	4,101,535	-18,542,465	-81.89
11 正式員額薪資		1,898,756	1,898,756	
113 職員薪金		1,827,896	1,827,896	
114 工員工資		70,860	70,860	
12 聘僱及兼職人員薪資		120,454	120,454	
122 約僱職員薪金		104,619	104,619	
124 兼職人員酬金		15,835	15,835	
15 獎金		1,288,668	1,288,668	
152 年終獎金		1,288,668	1,288,668	
16 退休及卹償金		574,990	574,990	
161 職員退休及離職金		507,165	507,165	
162 工員退休及離職金		67,825	67,825	
18 福利費		218,667	218,667	
181 分擔員工保險費		218,667	218,667	
2 服務費用	810,000		-810,000	-100.00
3 材料及用品費	294,000		-294,000	-100.00
4 租金、償債、利息及相關手續費	735,000		-735,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	54,000	10,000	-44,000	-81.48
72 捐助、補助與獎助		4,000	4,000	
726 獎助學員生給與		4,000	4,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		6,000	6,000	
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	
合計	24,537,000	4,111,535	-20,425,465	-83.24

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

02564-13

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 1 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	8,611,811	36,000	8,647,811	收入
財產收入	811		811	財產收益
政府撥入收入	8,611,000		8,611,000	政府撥入收入
其他收入		36,000	36,000	其他收入
基金用途	4,111,535	193,546	4,305,081	支出
用人費用	4,101,535		4,101,535	人事支出
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	6,000		6,000	業務支出
捐助、補助與獎助	4,000		4,000	獎補助支出
		160	160	財產損失
		193,386	193,386	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,500,276	-157,546	4,342,730	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	12,327,196	53,135,133	65,462,329	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	16,827,472	52,977,587	69,805,059	期末淨資產

註：