

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣竹崎鄉義仁國民小學

平衡表

中華民國114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	21,509,416	100.00	負 債	2	3,841,404	17.86
流動資產	11	12,088,957	56.20	流動負債	21	3,695,029	17.18
現金	1101	12,088,957	56.20	應付款項	2102	3,695,029	17.18
銀行存款	110102	12,068,957	56.11	應付代收款	210203	3,695,029	17.18
銀行存款-縣庫存款	110102-1	8,227,553	38.25	其他負債	28	146,375	0.68
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,841,404	17.86	什項負債	2801	146,375	0.68
零用及週轉金	110103	20,000	0.09	存入保證金	280104	146,375	0.68
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	17,668,012	82.14
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	17,668,012	82.14
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	17,668,012	82.14
固定資產	14	9,420,459	43.80	累積餘額	310101	16,929,083	78.71
土地	1401	789,360	3.67	本期賸餘	310102	738,929	3.44
土地	140101	789,360	3.67	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	471,593	2.19	合計：		21,509,416	
土地改良物	140201	3,217,769	14.96				

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 — 嘉義縣竹崎鄉義仁國民小學

平衡表

中華民國114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		
累計折舊-土地改良物	140202	-2,746,176	-12.77				
房屋建築及設備	1404	4,678,110	21.75				
房屋建築及設備	140401	44,636,120	207.52				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-39,958,010	-185.77				
機械及設備	1405	1,418,469	6.59				
機械及設備	140501	5,757,032	26.77				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,338,563	-20.17				
交通及運輸設備	1406	146,610	0.68				
交通及運輸設備	140601	542,014	2.52				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-395,404	-1.84				
雜項設備	1407	1,916,317	8.91				
雜項設備	140701	4,982,221	23.16				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,065,904	-14.25				
合計：		21,509,416					

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 — 嘉義縣竹崎鄉義仁國民小學

收入支出表

中華民國114年8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		21,621,632
財產收益		11,281
財產孳息收入		11,281
政府撥入收入		21,433,313
公庫撥款收入		21,433,313
		126,700
		126,700
其他收入		50,338
雜項收入		50,338
支出	2,515,718	20,882,703
人事支出	2,317,778	18,626,995
人事支出	2,317,778	18,626,995
業務支出	18,587	169,790
業務支出	18,587	169,790
獎補助支出		180,000
其他獎補助		180,000
財產損失		487
財產交易損失		487
折舊、折耗及攤銷	179,353	1,905,431
固定資產折舊	179,353	1,905,431
本期賸餘（短絀）	-2,515,718	738,929
期初淨資產		16,929,083
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		17,668,012

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—嘉義縣竹崎鄉義仁國民小學

02611-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 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	25,254,000					21,444,594	22,051,000	-606,406	-2.75
財產收入	31,000					11,281	24,000	-12,719	-53.00
租金收入	30,000					11,281	23,000	-11,719	-50.95
利息收入	1,000						1,000	-1,000	-100.00
政府撥入收入	25,223,000					21,433,313	22,027,000	-593,687	-2.70
公庫撥款收入	25,223,000					21,433,313	22,027,000	-593,687	-2.70
基金用途	29,016,000	2,336,365		2,336,365		18,976,785	25,337,000	-6,360,215	-25.10
國民教育計畫	29,016,000	2,336,365		2,336,365		18,976,785	25,337,000	-6,360,215	-25.10
其他	29,016,000	2,336,365		2,336,365		18,976,785	25,337,000	-6,360,215	-25.10
本期賸餘(短絀)	-3,762,000	-2,336,365		-2,336,365		2,467,809	-3,286,000	5,753,809	-175.10
期初基金餘額	4,179,613					5,779,744	4,179,613	1,600,131	38.28
解繳公庫									
期末基金餘額	417,613					8,247,553	893,613	7,353,940	822.94

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉義仁國民小學

02611-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 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	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				2,336,365	0	2,336,365	0.00
		累計數				18,976,785	25,337,000	-6,360,215	-25.10

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉義仁國民小學

02611-1

資本資產明細表

中華民國 114 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	59,747,965	48,598,626	177,038	487	1,905,431	9,420,459
非理財目的之長期投資						
土地	789,360					789,360
土地改良物	3,217,769	2,669,756			76,420	471,593
房屋及建築	44,509,907	38,863,043	126,700	487	1,094,967	4,678,110
機械及設備	5,732,032	3,876,812	25,000		461,751	1,418,469
交通及運輸設備	542,014	380,852			14,552	146,610
雜項設備	4,956,883	2,808,163	25,338		257,741	1,916,317
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：

資本資產明細表

中華民國 114 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：

02611-1

[illegible]

02611-2

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣竹崎鄉義仁國民小學

各項費用彙計表
中華民國114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	28,116,000	18,626,995	-9,489,005	-33.75
11 正式員額薪資		10,165,839	10,165,839	
113 職員薪金		9,873,759	9,873,759	
114 工員工資		292,080	292,080	
12 聘僱及兼職人員薪資		43,008	43,008	
124 兼職人員酬金		43,008	43,008	
13 加(夜)班費		319,680	319,680	
134 未休假加班費		319,680	319,680	
15 獎金		2,108,894	2,108,894	
151 考績獎金		289,110	289,110	
152 年終獎金		1,819,784	1,819,784	
16 退休及卹償金		4,641,379	4,641,379	
161 職員退休及離職金		4,641,379	4,641,379	
18 福利費		1,348,195	1,348,195	
181 分擔員工保險費		934,795	934,795	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		404,400	404,400	
2 服務費用	403,000	130,712	-272,288	-67.57
21 水電費		9,748	9,748	
212 工作場所電費		6,065	6,065	
214 工作場所水費		3,683	3,683	
22 郵電費		7,645	7,645	
221 郵費		422	422	
222 電話費		7,223	7,223	
23 旅運費		14,019	14,019	
231 國內旅費		14,019	14,019	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣竹崎鄉義仁國民小學

各項費用彙計表
中華民國114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	%
25	修理保養及保固費		40,690	40,690	
252	一般房屋修護費		40,690	40,690	
27	一般服務費		5,600	5,600	
27F	體育活動費		5,600	5,600	
28	專業服務費		32,000	32,000	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		5,000	5,000	
28Y	其他專業服務費		27,000	27,000	
29	公共關係費		21,010	21,010	
291	公共關係費		21,010	21,010	
3	材料及用品費	167,000	35,078	-131,922	-79.00
32	用品消耗		35,078	35,078	
321	辦公（事務）用品		35,078	35,078	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	330,000	184,000	-146,000	-44.24
72	捐助、補助與獎助		180,000	180,000	
726	獎助學員生給與		180,000	180,000	
74	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	
744	慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
合 計		29,016,000	18,976,785	-10,039,215	-34.60

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 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	21,444,594	177,038	21,621,632	收入
財產收入	11,281		11,281	財產收益
政府撥入收入	21,433,313		21,433,313	政府撥入收入
		126,700	126,700	
其他收入		50,338	50,338	其他收入
基金用途	18,976,785	1,905,918	20,882,703	支出
用人費用	18,626,995		18,626,995	人事支出
服務費用	130,712	39,078	169,790	業務支出
材料及用品費	35,078	-35,078		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
捐助、補助與獎助	180,000		180,000	獎補助支出
		487	487	財產損失
		1,905,431	1,905,431	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,467,809	-1,728,880	738,929	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,779,744	11,149,339	16,929,083	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	8,247,553	9,420,459	17,668,012	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 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
8,227,553	8,227,553	0	