

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
13,578,751	13,578,751	0	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市雙溪國民小學

02503-1

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	58,821,428	34,020,538	1,899,367	2,509	1,600,942	25,096,806
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	5,590,931	2,886,785			178,992	2,525,154
房屋及建築	37,811,064	19,446,129	1,454,189		646,656	19,172,468
機械及設備	7,101,471	5,066,756	165,000	551	542,741	1,656,423
交通及運輸設備	746,338	566,139	96,000		35,811	240,388
雜項設備	7,571,624	6,054,729	184,178	1,958	196,742	1,502,373
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—嘉義縣朴子市雙溪國民小學

02503-2

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：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣朴子市雙溪國民小學

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	361,454	26,637,393
財產收益		30,133
財產孳息收入		30,133
政府撥入收入	361,454	24,707,893
公庫撥款收入	361,454	24,707,893
其他收入		1,899,367
雜項收入		1,899,367
支出	2,249,388	20,969,059
人事支出	1,979,245	18,743,275
人事支出	1,979,245	18,743,275
業務支出	69,803	622,333
業務支出	69,803	622,333
財產損失		2,509
財產交易損失		2,509
折舊、折耗及攤銷	200,340	1,600,942
固定資產折舊	200,340	1,600,942
本期賸餘（短絀）	-1,887,934	5,668,334
期初淨資產		32,978,892
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		38,647,226

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－嘉義縣朴子市雙溪國民小學
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	31,032,000	18,743,275	-12,288,725	-39.60
11 正式員額薪資		11,065,498	11,065,498	
113 職員薪金		10,773,418	10,773,418	
114 工員工資		292,080	292,080	
12 聘僱及兼職人員薪資		519,609	519,609	
122 約僱職員薪金		396,771	396,771	
124 兼職人員酬金		122,838	122,838	
13 加(夜)班費		259,929	259,929	
131 延長工時加班費		259,929	259,929	
15 獎金		2,432,559	2,432,559	
151 考績獎金		339,275	339,275	
152 年終獎金		2,093,284	2,093,284	
16 退休及卹償金		3,168,085	3,168,085	
161 職員退休及離職金		3,057,211	3,057,211	
162 工員退休及離職金		110,874	110,874	
18 福利費		1,297,595	1,297,595	
181 分擔員工保險費		1,171,920	1,171,920	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		121,175	121,175	
2 服務費用	923,000	461,199	-461,801	-50.03
21 水電費		46,046	46,046	
212 工作場所電費		37,725	37,725	
214 工作場所水費		8,321	8,321	
23 旅運費		5,806	5,806	
231 國內旅費		5,806	5,806	
25 修理保養及保固費		40,541	40,541	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣朴子市雙溪國民小學
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	%
255 機械及設備修護費		40,541	40,541	
27 一般服務費		262,368	262,368	
27D 計時與計件人員酬金		239,568	239,568	
27F 體育活動費		22,800	22,800	
28 專業服務費		56,050	56,050	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		8,800	8,800	
28Y 其他專業服務費		47,250	47,250	
29 公共關係費		50,388	50,388	
291 公共關係費		50,388	50,388	
3 材料及用品費	225,000	161,134	-63,866	-28.38
32 用品消耗		161,134	161,134	
321 辦公(事務)用品		161,134	161,134	
合計	32,180,000	19,365,608	-12,814,392	-39.82

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市雙溪國民小學

02503-1

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	28,729,000	361,454		361,454		24,738,026	25,981,000	-1,242,974	-4.78
財產收入	53,000					30,133	26,000	4,133	15.90
租金收入	52,000					28,705	26,000	2,705	10.40
利息收入	1,000					1,428		1,428	
政府撥入收入	28,666,000	361,454		361,454		24,707,893	25,950,000	-1,242,107	-4.79
公庫撥款收入	28,666,000	361,454		361,454		24,707,893	25,950,000	-1,242,107	-4.79
教學收入	10,000						5,000	-5,000	-100.00
學雜費收入	10,000						5,000	-5,000	-100.00
基金用途	32,180,000	2,049,048	2,100,000	-50,952	-2.43	19,365,608	23,848,000	-4,482,392	-18.80
國民教育計畫	32,180,000	2,049,048	2,100,000	-50,952	-2.43	19,365,608	23,848,000	-4,482,392	-18.80
其他	32,180,000	2,049,048	2,100,000	-50,952	-2.43	19,365,608	23,848,000	-4,482,392	-18.80
本期賸餘(短絀)	-3,451,000	-1,687,594	-2,100,000	412,406	-19.64	5,372,418	2,133,000	3,239,418	151.87
期初基金餘額	3,833,771					8,178,002	3,833,771	4,344,231	113.31
解繳公庫									
期末基金餘額	382,771					13,550,420	5,966,771	7,583,649	127.10

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市雙溪國民小學

02503-1

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	24,738,026	1,899,367	26,637,393	收入
財產收入	30,133		30,133	財產收益
政府撥入收入	24,707,893		24,707,893	政府撥入收入
其他收入		1,899,367	1,899,367	其他收入
基金用途	19,365,608	1,603,451	20,969,059	支出
用人費用	18,743,275		18,743,275	人事支出
服務費用	461,199	161,134	622,333	業務支出
材料及用品費	161,134	-161,134		
		2,509	2,509	財產損失
		1,600,942	1,600,942	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,372,418	295,916	5,668,334	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,178,002	24,800,890	32,978,892	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	13,550,420	25,096,806	38,647,226	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣朴子市雙溪國民小學

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	41,327,403	100.00	負債	2	2,680,177	6.49
流動資產	11	16,230,597	39.27	流動負債	21	2,603,999	6.30
現金	1101	16,230,597	39.27	應付款項	2102	2,603,999	6.30
銀行存款	110102	16,215,597	39.24	應付代收款	210203	2,603,999	6.30
銀行存款-縣庫存款	110102-1	13,578,751	32.86	其他負債	28	76,178	0.18
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,636,846	6.38	什項負債	2801	76,178	0.18
零用及週轉金	110103	15,000	0.04	存入保證金	280104	76,178	0.18
固定資產	14	25,096,806	60.73	淨資產	3	38,647,226	93.51
土地改良物	1402	2,525,154	6.11	淨資產	31	38,647,226	93.51
土地改良物	140201	5,590,931	13.53	淨資產	3101	38,647,226	93.51
累計折舊-土地改良物	140202	-3,065,777	-7.42	累積餘額	310101	32,978,892	79.80
房屋建築及設備	1404	19,172,468	46.39	本期賸餘	310102	5,668,334	13.72
房屋建築及設備	140401	39,265,253	95.01	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-20,092,785	-48.62	合計：		41,327,403	

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 — 嘉義縣朴子市雙溪國民小學

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		
機械及設備	1405	1,656,423	4.01				
機械及設備	140501	7,265,920	17.58				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,609,497	-13.57				
交通及運輸設備	1406	240,388	0.58				
交通及運輸設備	140601	842,338	2.04				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-601,950	-1.46				
雜項設備	1407	1,502,373	3.64				
雜項設備	140701	7,753,844	18.76				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,251,471	-15.13				
合計：		41,327,403					
		0				0	

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—嘉義縣朴子市雙溪國民小學

02503-1

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	
國民教育計畫		本月數				2,049,048	2,100,000	-50,952	-2.43
		累計數				19,365,608	23,848,000	-4,482,392	-18.80