

## 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣大林鎮中林國民小學

02518-1

## 基金來源、用途及餘純表

中華民國 114 年 9 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	20,371,000		1,165,000	-1,165,000	-100.00	17,898,194	18,494,000	-595,806	-3.22
財產收入	139,000		13,000	-13,000	-100.00	71,017	118,000	-46,983	-39.82
租金收入	138,000		13,000	-13,000	-100.00	70,037	117,000	-46,963	-40.14
利息收入	1,000					980	1,000	-20	-2.00
政府撥入收入	20,232,000		1,152,000	-1,152,000	-100.00	17,816,313	18,376,000	-559,687	-3.05
公庫撥款收入	20,232,000		1,152,000	-1,152,000	-100.00	17,816,313	18,376,000	-559,687	-3.05
其他收入						10,864		10,864	
雜項收入						10,864		10,864	
基金用途	27,544,000	3,538,773	2,299,000	1,239,773	53.93	21,101,497	21,971,000	-869,503	-3.96
國民教育計畫	27,512,000	3,538,773	2,299,000	1,239,773	53.93	21,069,497	21,939,000	-869,503	-3.96
其他	27,512,000	3,538,773	2,299,000	1,239,773	53.93	21,069,497	21,939,000	-869,503	-3.96
建築及設備計畫	32,000					32,000	32,000		
購建固定資產	32,000					32,000	32,000		
本期賸餘(短純)	-7,173,000	-3,538,773	-1,134,000	-2,404,773	212.06	-3,203,303	-3,477,000	273,697	-7.87
期初基金餘額	7,969,008					13,081,603	7,969,008	5,112,595	64.16
解繳公庫									
期末基金餘額	796,008					9,878,300	4,492,008	5,386,292	119.91

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣大林鎮中林國民小學

平衡表

中華民國114年9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	55,298,095	100.00	負債	2	2,443,248	4.42
流動資產	11	12,321,548	22.28	流動負債	21	1,842,638	3.33
現金	1101	12,321,548	22.28	應付款項	2102	1,842,638	3.33
銀行存款	110102	12,295,548	22.24	應付代收款	210203	1,842,638	3.33
銀行存款-縣庫存款	110102-1	9,852,300	17.82	其他負債	28	600,610	1.09
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,443,248	4.42	什項負債	2801	600,610	1.09
零用及週轉金	110103	26,000	0.05	存入保證金	280104	600,610	1.09
固定資產	14	42,976,547	77.72	淨資產	3	52,854,847	95.58
土地改良物	1402	3,791,463	6.86	淨資產	31	52,854,847	95.58
土地改良物	140201	11,105,267	20.08	淨資產	3101	52,854,847	95.58
累計折舊-土地改良物	140202	-7,313,804	-13.23	累積餘額	310101	57,699,722	104.34
房屋建築及設備	1404	35,241,018	63.73	本期短绌	310103	-4,889,875	-8.84
房屋建築及設備	140401	48,149,404	87.07	淨資產調整數	310104	45,000	0.08
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-12,908,386	-23.34	合計：		55,298,095	

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 — 嘉義縣大林鎮中林國民小學

## 平衡表

中華民國114年9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		
機械及設備	1405	2,029,308	3.67				
機械及設備	140501	7,597,531	13.74				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,568,223	-10.07				
交通及運輸設備	1406	166,463	0.30				
交通及運輸設備	140601	1,221,118	2.21				
累計折舊-交通及運輸	140602	-1,054,655	-1.91				
設備							
雜項設備	1407	1,748,295	3.16				
雜項設備	140701	6,678,697	12.08				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,930,402	-8.92				
合計：		55,298,095					

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 — 嘉義縣大林鎮中林國民小學

## 收入支出表

中華民國114年9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		33,618
財產收益		18,085,928
財產孳息收入		71,017
政府撥入收入		71,017
公庫撥款收入		17,816,313
		17,816,313
		10,000
		10,000
其他收入	33,618	188,598
雜項收入	33,618	188,598
支出		3,750,952
人事支出	3,474,660	22,975,803
人事支出	3,474,660	20,610,172
業務支出	64,113	20,610,172
業務支出	64,113	459,325
折舊、折耗及攤銷	212,179	459,325
固定資產折舊	212,179	1,906,306
本期賸餘（短絀）	-3,717,334	1,906,306
期初淨資產		-4,889,875
解繳公庫		57,699,722
淨資產調整數		45,000
期末淨資產		52,854,847

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—嘉義縣大林鎮中林國民小學

02518-1

## 主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 9 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				3,538,773	2,299,000	1,239,773 53.93	
		累計數				21,069,497	21,939,000	-869,503 -3.96	
建築及設備計畫		本月數				0	0	0 0.00	
		累計數				32,000	32,000	0 0.00	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣大林鎮中林國民小學  
**資本資產明細表**  
 中華民國 114 年 9 月份

02518-1

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		
<b>資產</b>	74,487,283	29,869,164	264,734		1,906,306	42,976,547
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	11,105,267	6,834,458			479,346	3,791,463
房屋及建築	48,068,154	12,241,028	81,250		667,358	35,241,018
機械及設備	7,512,531	5,022,592	85,000		545,631	2,029,308
交通及運輸設備	1,221,118	1,021,699			32,956	166,463
雜項設備	6,580,213	4,749,387	98,484		181,015	1,748,295
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 9 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 9 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
<b>負債</b>					
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—嘉義縣大林鎮中林國民小學  
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

02518-1

單位：新臺幣元

## 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣大林鎮中林國民小學

02518-2

## 固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 114 年 9 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計預算分配數	執行情形					差異或落後原因	改進措施		
	以前年度保留數	本年度法定預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數	合計		累計執行數			比較增減					
							實支數	應付未付數	合計	%	金額	%			
建築及設備計畫 租賃權益改良															
總計		32,000			32,000	32,000	32,000		32,000	100.00					

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣大林鎮中林國民小學

02518-1

### 購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 114 年 9 月份

單位：新臺幣元

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣大林鎮中林國民小學  
各項費用彙計表  
中華民國114年9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	26,694,000	20,610,172	-6,083,828	-22.79
11 正式員額薪資		10,907,037	10,907,037	
113 職員薪金		10,907,037	10,907,037	
12 聘僱及兼職人員薪資		57,719	57,719	
124 兼職人員酬金		57,719	57,719	
13 加(夜)班費		319,680	319,680	
134 未休假加班費		319,680	319,680	
15 獎金		3,708,491	3,708,491	
151 考績獎金		1,838,055	1,838,055	
152 年終獎金		1,870,436	1,870,436	
16 退休及卹償金		4,194,890	4,194,890	
161 職員退休及離職金		4,101,227	4,101,227	
162 工員退休及離職金		37,935	37,935	
163 卸償金		55,728	55,728	
18 福利費		1,422,355	1,422,355	
181 分擔員工保險費		973,755	973,755	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		439,600	439,600	
2 服務費用	506,000	281,169	-224,831	-44.43
21 水電費		58,344	58,344	
212 工作場所電費		53,340	53,340	
214 工作場所水費		5,004	5,004	
23 旅運費		6,381	6,381	
231 國內旅費		6,381	6,381	
25 修理保養及保固費		42,335	42,335	
252 一般房屋修護費		11,000	11,000	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣大林鎮中林國民小學  
各項費用彙計表  
中華民國114年9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		31,335	31,335	
27 一般服務費		94,700	94,700	
27D 計時與計件人員酬金		87,500	87,500	
27F 體育活動費		7,200	7,200	
28 專業服務費		64,700	64,700	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		6,950	6,950	
28Y 其他專業服務費		57,750	57,750	
29 公共關係費		14,709	14,709	
291 公共關係費		14,709	14,709	
3 材料及用品費	294,000	160,156	-133,844	-45.53
32 用品消耗		160,156	160,156	
321 辦公（事務）用品		160,156	160,156	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	32,000	32,000	0.00	
51 購建固定資產	32,000	32,000	0.00	
516 購置雜項設備	32,000	32,000	0.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	18,000	0.00	
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	27,544,000	21,101,497	-6,442,503	-23.39

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 9 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	17,898,194	187,734	18,085,928	收入
財產收入	71,017		71,017	財產收益
政府撥入收入	17,816,313	10,000	17,816,313	政府撥入收入
其他收入	10,864	177,734	188,598	其他收入
基金用途	21,101,497	1,874,306	22,975,803	支出
用人費用	20,610,172		20,610,172	人事支出
服務費用	281,169	178,156	459,325	業務支出
材料及用品費	160,156	-160,156		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	-18,000		
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	32,000	-32,000		
本期賸餘(短絀)	-3,203,303	1,906,306	1,906,306	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	13,081,603	-1,686,572	-4,889,875	本期賸餘(短絀)
解繳公庫		44,618,119	57,699,722	期初淨資產
期末基金餘額	9,878,300	45,000	45,000	解繳公庫
		42,976,547	52,854,847	淨資產調整數
				期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 9 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
9,852,300	9,852,300	0	無

嘉義縣政府  
歲出各機關對帳單

02518 中林國小

114/09/01-114/09/30

列印日期：114/09/30

頁次：1/1

科 目 編 號	科 目 名 稱	登 帳 日 期	憑 證 編 號	收 件 編 號	本 月 分 配	資 料 種 類	金 額	累 計 分 配	累 計 支 付	餘 額
11450251880030100	地方教育發展基金					上期結餘		30,979,797	17,588,724	13,391,073
11450251880030100	地方教育發展基金	114/09/01	00053	0900033		支付數	267,071	30,979,797	17,855,795	13,124,002
11450251880030100	地方教育發展基金	114/09/01	00055	0900142		支付數	1,503,989	30,979,797	19,359,784	11,620,013
11450251880030100	地方教育發展基金	114/09/01	00058	0900436		支付數	16,500	30,979,797	19,376,284	11,603,513
11450251880030100	地方教育發展基金	114/09/16	00063	0902038		支付數	9,696	30,979,797	19,385,980	11,593,817
11450251880030100	地方教育發展基金	114/09/16	00064	0902040		支付數	24,217	30,979,797	19,410,197	11,569,600
11450251880030100	地方教育發展基金	114/09/19	00065	0902394		支付數	50,400	30,979,797	19,460,597	11,519,200
11450251880030100	地方教育發展基金	114/09/19	00066	0902396		支付數	7,700	30,979,797	19,468,297	11,511,500
11450251880030100	地方教育發展基金	114/09/26	00056	0901312		支付數	6,000	30,979,797	19,474,297	11,505,500
11450251880030100	地方教育發展基金	114/09/26	00060	0901576		支付數	1,500,980	30,979,797	20,975,277	10,004,520
11450251880030100	地方教育發展基金	114/09/26	00062	0901764		支付數	152,220	30,979,797	21,127,497	9,852,300
	小計				0		3,538,773			