

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣大林鎮社團國民小學

02521-1

基金來源、用途及餘絀表

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	25,357,000	15,086		15,086		20,109,601	20,870,000	-760,399	-3.64
財產收入	246,000	15,086		15,086		106,798	246,000	-139,202	-56.59
租金收入	245,000	15,086		15,086		105,017	245,000	-139,983	-57.14
利息收入	1,000					1,781	1,000	781	78.10
政府撥入收入	25,111,000					19,974,313	20,624,000	-649,687	-3.15
公庫撥款收入	25,111,000					19,974,313	20,624,000	-649,687	-3.15
其他收入						28,490		28,490	
雜項收入						28,490		28,490	
基金用途	29,103,000	3,976,970	4,000	3,972,970	99,324.25	20,774,516	24,616,000	-3,841,484	-15.61
國民教育計畫	29,033,000	3,976,970	4,000	3,972,970	99,324.25	20,704,516	24,546,000	-3,841,484	-15.65
其他	29,033,000	3,976,970	4,000	3,972,970	99,324.25	20,704,516	24,546,000	-3,841,484	-15.65
建築及設備計畫	70,000					70,000	70,000		
購建固定資產	70,000					70,000	70,000		
本期賸餘(短絀)	-3,746,000	-3,961,884	-4,000	-3,957,884	98,947.10	-664,915	-3,746,000	3,081,085	-82.25
期初基金餘額	4,161,944					6,051,222	4,161,944	1,889,278	45.39
解繳公庫									
期末基金餘額	415,944					5,386,307	415,944	4,970,363	1,194.96

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣大林鎮社團國民小學

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	25,932,708	100.00	負 債	2	3,902,768	15.05
流動資產	11	9,289,075	35.82	流動負債	21	3,459,421	13.34
現金	1101	9,289,075	35.82	應付款項	2102	3,459,421	13.34
銀行存款	110102	9,271,075	35.75	應付代收款	210203	3,459,421	13.34
銀行存款-縣庫存款	110102-1	5,368,307	20.70	其他負債	28	443,347	1.71
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,902,768	15.05	什項負債	2801	443,347	1.71
零用及週轉金	110103	18,000	0.07	存入保證金	280104	443,347	1.71
固定資產	14	16,643,633	64.18	淨資產	3	22,029,940	84.95
土地	1401	6,109,380	23.56	淨資產	31	22,029,940	84.95
土地	140101	6,109,380	23.56	淨資產	3101	22,029,940	84.95
土地改良物	1402	7,516,908	28.99	累積餘額	310101	15,669,647	60.42
土地改良物	140201	8,093,334	31.21	本期賸餘	310102	6,360,293	24.53
累計折舊-土地改良物	140202	-576,426	-2.22	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	514,752	1.98	合計：		25,932,708	
房屋建築及設備	140401	23,973,892	92.45				

信託代理與保證資產 194,620

信託代理與保證負債

194,620

保證品 194,620

應付保證品

194,620

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 — 嘉義縣大林鎮社團國民小學

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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-23,459,140	-90.46				
機械及設備	1405	1,306,782	5.04				
機械及設備	140501	3,415,269	13.17				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,108,487	-8.13				
交通及運輸設備	1406	107,127	0.41				
交通及運輸設備	140601	131,969	0.51				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-24,842	-0.10				
雜項設備	1407	1,088,684	4.20				
雜項設備	140701	4,559,240	17.58				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,470,556	-13.38				
合計：		25,932,708					

信託代理與保證資產 194,620

信託代理與保證負債

194,620

保證品 194,620

應付保證品

194,620

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 — 嘉義縣大林鎮社團國民小學

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	15,086	30,084,127
財產收益	15,086	106,798
財產孳息收入	15,086	106,798
政府撥入收入		19,974,313
公庫撥款收入		19,974,313
其他收入		10,003,016
雜項收入		10,003,016
支出	4,118,501	23,723,834
人事支出	3,918,677	20,169,028
人事支出	3,918,677	20,169,028
業務支出	58,293	535,488
業務支出	58,293	535,488
折舊、折耗及攤銷	141,531	3,019,318
固定資產折舊	141,531	3,019,318
本期賸餘（短絀）	-4,103,415	6,360,293
期初淨資產		15,669,647
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		22,029,940

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—嘉義縣大林鎮社團國民小學

02521-1

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				3,976,970	4,000	3,972,970	99324.25
		累計數				20,704,516	24,546,000	-3,841,484	-15.65
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				70,000	70,000	0	0.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣大林鎮社團國民小學

02521-1

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		
資產	36,238,558	26,620,133	10,044,526		3,019,318	16,643,633
非理財目的之長期投資						
土地	6,109,380					6,109,380
土地改良物	128,758	112,645	7,964,576		463,781	7,516,908
房屋及建築	22,140,242	21,626,773	1,833,650		1,832,367	514,752
機械及設備	3,255,269	1,757,782	160,000		350,705	1,306,782
交通及運輸設備	45,669	15,281	86,300		9,561	107,127
雜項設備	4,559,240	3,107,652			362,904	1,088,684
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：

02521-1

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣大林鎮社團國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 114 年 9 月份

02521-2

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		70,000			70,000	70,000	70,000		70,000	100.00				

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣大林鎮社團國民小學

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	28,201,000	20,169,028	-8,031,972	-28.48
11 正式員額薪資		11,405,892	11,405,892	
113 職員薪金		11,405,892	11,405,892	
12 聘僱及兼職人員薪資		50,539	50,539	
124 兼職人員酬金		50,539	50,539	
13 加(夜)班費		321,600	321,600	
134 未休假加班費		321,600	321,600	
15 獎金		3,979,947	3,979,947	
151 考績獎金		2,182,400	2,182,400	
152 年終獎金		1,797,547	1,797,547	
16 退休及卹償金		3,119,309	3,119,309	
161 職員退休及離職金		3,119,309	3,119,309	
18 福利費		1,291,741	1,291,741	
181 分擔員工保險費		999,341	999,341	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		283,400	283,400	
2 服務費用	474,000	307,649	-166,351	-35.10
21 水電費		44,514	44,514	
212 工作場所電費		39,536	39,536	
214 工作場所水費		4,978	4,978	
22 郵電費		13,152	13,152	
222 電話費		13,152	13,152	
23 旅運費		19,624	19,624	
231 國內旅費		19,624	19,624	
25 修理保養及保固費		34,840	34,840	
252 一般房屋修護費		15,550	15,550	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣大林鎮社團國民小學

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	%
258 其他資產修護費		19,290	19,290	
27 一般服務費		110,550	110,550	
27D 計時與計件人員酬金		92,550	92,550	
27F 體育活動費		18,000	18,000	
28 專業服務費		41,850	41,850	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		3,350	3,350	
28Y 其他專業服務費		38,500	38,500	
29 公共關係費		43,119	43,119	
291 公共關係費		43,119	43,119	
3 材料及用品費	346,000	215,839	-130,161	-37.62
32 用品消耗		215,839	215,839	
321 辦公（事務）用品		215,839	215,839	
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	70,000	70,000		0.00
51 購建固定資產	70,000	70,000		0.00
514 購置機械及設備	70,000	70,000		0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	12,000		0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		12,000	12,000	
744 慰問、照護及濟助金		12,000	12,000	
合 計	29,103,000	20,774,516	-8,328,484	-28.62

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣大林鎮社團國民小學

02521-1

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	20,109,601	9,974,526	30,084,127	收入
財產收入	106,798		106,798	財產收益
政府撥入收入	19,974,313		19,974,313	政府撥入收入
其他收入	28,490	9,974,526	10,003,016	其他收入
基金用途	20,774,516	2,949,318	23,723,834	支出
用人費用	20,169,028		20,169,028	人事支出
服務費用	307,649	227,839	535,488	業務支出
材料及用品費	215,839	-215,839		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	12,000	-12,000		
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	70,000	-70,000		
		3,019,318	3,019,318	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-664,915	7,025,208	6,360,293	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,051,222	9,618,425	15,669,647	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	5,386,307	16,643,633	22,029,940	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
5,368,307	5,368,307	0	