

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	17,761,689	100.00	負 債	2	4,494,393	25.30
流動資產	11	8,519,443	47.97	流動負債	21	4,228,018	23.80
現金	1101	8,519,443	47.97	應付款項	2102	4,228,018	23.80
銀行存款	110102	8,499,443	47.85	應付代收款	210203	4,228,018	23.80
銀行存款-縣庫存款	110102-1	4,005,050	22.55	其他負債	28	266,375	1.50
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,494,393	25.30	什項負債	2801	266,375	1.50
零用及週轉金	110103	20,000	0.11	存入保證金	280104	266,375	1.50
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	13,267,296	74.70
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	13,267,296	74.70
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	13,267,296	74.70
固定資產	14	9,242,246	52.03	累積餘額	310101	16,929,083	95.31
土地	1401	789,360	4.44	本期短絀	310103	-3,803,787	-21.42
土地	140101	789,360	4.44	淨資產調整數	310104	142,000	0.80
土地改良物	1402	462,040	2.60	合計：		17,761,689	
土地改良物	140201	3,217,769	18.12				

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-土地改良物	140202	-2,755,729	-15.52				
房屋建築及設備	1404	4,596,662	25.88				
房屋建築及設備	140401	44,778,120	252.11				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-40,181,458	-226.23				
機械及設備	1405	1,364,732	7.68				
機械及設備	140501	5,757,032	32.41				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,392,300	-24.73				
交通及運輸設備	1406	144,791	0.82				
交通及運輸設備	140601	542,014	3.05				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-397,223	-2.24				
雜項設備	1407	1,884,661	10.61				
雜項設備	140701	4,982,221	28.05				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,097,560	-17.44				
合計：		17,761,689					

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9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	4,542,716	25,425,419
人事支出	4,023,568	22,650,563
人事支出	4,023,568	22,650,563
業務支出	38,935	208,725
業務支出	38,935	208,725
獎補助支出	160,000	340,000
其他獎補助	160,000	340,000
財產損失		487
財產交易損失		487
折舊、折耗及攤銷	320,213	2,225,644
固定資產折舊	320,213	2,225,644
本期賸餘（短絀）	-4,542,716	-3,803,787
期初淨資產		16,929,083
解繳公庫		
淨資產調整數	142,000	142,000
期末淨資產		13,267,296

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 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	25,254,000					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	4,222,503		4,222,503		23,199,288	25,337,000	-2,137,712	-8.44
國民教育計畫	29,016,000	4,222,503		4,222,503		23,199,288	25,337,000	-2,137,712	-8.44
其他	29,016,000	4,222,503		4,222,503		23,199,288	25,337,000	-2,137,712	-8.44
本期賸餘(短絀)	-3,762,000	-4,222,503		-4,222,503		-1,754,694	-3,286,000	1,531,306	-46.60
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					4,025,050	893,613	3,131,437	350.42

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 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				4,222,503	0	4,222,503	0.00
		累計數				23,199,288	25,337,000	-2,137,712	-8.44

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 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	59,747,965	48,598,626	319,038	487	2,225,644	9,242,246
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			85,973	462,040
房屋及建築	44,509,907	38,863,043	268,700	487	1,318,415	4,596,662
機械及設備	5,732,032	3,876,812	25,000		515,488	1,364,732
交通及運輸設備	542,014	380,852			16,371	144,791
雜項設備	4,956,883	2,808,163	25,338		289,397	1,884,661
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：

02611-1

單位：新臺幣元

02611-1

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	28,116,000	22,650,563	-5,465,437	-19.44
11 正式員額薪資		11,448,077	11,448,077	
113 職員薪金		11,119,487	11,119,487	
114 工員工資		328,590	328,590	
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		4,111,064	4,111,064	
151 考績獎金		2,291,280	2,291,280	
152 年終獎金		1,819,784	1,819,784	
16 退休及卹償金		5,142,909	5,142,909	
161 職員退休及離職金		5,142,909	5,142,909	
18 福利費		1,585,825	1,585,825	
181 分擔員工保險費		1,048,625	1,048,625	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		528,200	528,200	
2 服務費用	403,000	153,187	-249,813	-61.99
21 水電費		11,204	11,204	
212 工作場所電費		7,521	7,521	
214 工作場所水費		3,683	3,683	
22 郵電費		9,834	9,834	
221 郵費		482	482	
222 電話費		9,352	9,352	
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	%
25	修理保養及保固費		41,920	41,920	
252	一般房屋修護費		41,920	41,920	
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		41,000	41,000	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		5,000	5,000	
28Y	其他專業服務費		36,000	36,000	
29	公共關係費		29,610	29,610	
291	公共關係費		29,610	29,610	
3	材料及用品費	167,000	49,538	-117,462	-70.34
32	用品消耗		49,538	49,538	
321	辦公（事務）用品		49,538	49,538	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	330,000	346,000	16,000	4.85
72	捐助、補助與獎助		340,000	340,000	
726	獎助學員生給與		340,000	340,000	
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		29,016,000	23,199,288	-5,816,712	-20.05

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	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	23,199,288	2,226,131	25,425,419	支出
用人費用	22,650,563		22,650,563	人事支出
服務費用	153,187	55,538	208,725	業務支出
材料及用品費	49,538	-49,538		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
捐助、補助與獎助	340,000		340,000	獎補助支出
		487	487	財產損失
		2,225,644	2,225,644	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-1,754,694	-2,049,093	-3,803,787	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
		142,000	142,000	淨資產調整數
期末基金餘額	4,025,050	9,242,246	13,267,296	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
4,005,050	4,005,050	0	