

基金來源、用途及餘純表

中華民國 114 年 10 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	31,407,000	3,521,548	3,500,000	21,548	0.62	30,236,673	31,384,000	-1,147,327	-3.66
財產收入	34,000					1,617	20,000	-18,383	-91.92
利息收入	2,000					1,617	1,000	617	61.70
其他財產收入	32,000					19,000	-19,000	-100.00	
政府撥入收入	31,356,000	3,521,548	3,500,000	21,548	0.62	30,227,664	31,356,000	-1,128,336	-3.60
公庫撥款收入	31,356,000	3,521,548	3,500,000	21,548	0.62	30,227,664	31,356,000	-1,128,336	-3.60
教學收入	12,000					5,936	6,000	-64	-1.07
學雜費收入	12,000					5,936	6,000	-64	-1.07
其他收入	5,000					1,456	2,000	-544	-27.20
雜項收入	5,000					1,456	2,000	-544	-27.20
基金用途	37,397,000	4,137,317	7,356,000	-3,218,683	-43.76	30,003,278	37,397,000	-7,393,722	-19.77
國民教育計畫	37,397,000	4,137,317	7,356,000	-3,218,683	-43.76	30,003,278	37,397,000	-7,393,722	-19.77
其他	37,397,000	4,137,317	7,356,000	-3,218,683	-43.76	30,003,278	37,397,000	-7,393,722	-19.77
本期賸餘(短純)	-5,990,000	-615,769	-3,856,000	3,240,231	-84.03	233,395	-6,013,000	6,246,395	-103.88
期初基金餘額	6,655,461					8,608,485	6,655,461	1,953,024	29.34
期末基金餘額	665,461					8,841,880	642,461	8,199,419	1,276.25

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣水上鄉南靖國民小學

平衡表

中華民國114年10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	172,913,457	100.00	負債	2	2,315,604	1.34
流動資產	11	11,157,484	6.45	流動負債	21	2,189,660	1.27
現金	1101	11,157,484	6.45	應付款項	2102	2,189,660	1.27
銀行存款	110102	11,137,484	6.44	應付代收款	210203	2,189,660	1.27
銀行存款-縣庫存款	110102-1	8,821,880	5.10	其他負債	28	125,944	0.07
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,315,604	1.34	什項負債	2801	125,944	0.07
零用及週轉金	110103	20,000	0.01	存入保證金	280104	125,944	0.07
固定資產	14	161,755,973	93.55	淨資產	3	170,597,853	98.66
土地	1401	10,413,169	6.02	淨資產	31	170,597,853	98.66
土地	140101	10,413,169	6.02	淨資產	3101	170,597,853	98.66
土地改良物	1402	1,481,614	0.86	累積餘額	310101	159,996,625	92.53
土地改良物	140201	4,819,916	2.79	本期短绌	310103	-4,478,817	-2.59
累計折舊-土地改良物	140202	-3,338,302	-1.93	淨資產調整數	310104	15,080,045	8.72
房屋建築及設備	1404	144,561,201	83.60	合計：		172,913,457	
房屋建築及設備	140401	166,697,189	96.40				

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 — 嘉義縣水上鄉南靖國民小學

平衡表

中華民國114年10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-房屋建築及設備	140402	-22,135,988	-12.80				
機械及設備	1405	1,464,184	0.85				
機械及設備	140501	5,866,299	3.39				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,402,115	-2.55				
交通及運輸設備	1406	257,187	0.15				
交通及運輸設備	140601	744,740	0.43				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-487,553	-0.28				
雜項設備	1407	3,578,618	2.07				
雜項設備	140701	8,764,560	5.07				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,185,942	-3.00				
合計：		172,913,457					

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 — 嘉義縣水上鄉南靖國民小學

收入支出表

中華民國114年10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	3,605,548	32,185,183
財產孳息收入		1,831,617
財產交易利益		1,617
其他財產收入		1,785,000
政府撥入收入	3,521,548	45,000
公庫撥款收入		30,227,664
教學收入	3,521,548	30,227,664
學雜費收入		5,936
其他收入	84,000	5,936
雜項收入	84,000	119,966
支出		
人事支出	4,509,985	36,664,000
人事支出		28,724,170
業務支出	3,896,152	28,724,170
業務支出		719,108
獎補助支出	81,165	719,108
其他獎補捐助		160,000
財產損失	160,000	560,000
財產交易損失		560,000
折舊、折耗及攤銷	372,668	6,028
固定資產折舊	372,668	6,028
		6,654,694
		6,654,694

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣水上鄉南靖國民小學

收入支出表

中華民國114年10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短绌）	-904,437	-4,478,817
期初淨資產		159,996,625
解繳公庫		
淨資產調整數		15,080,045
期末淨資產		170,597,853

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—嘉義縣水上鄉南靖國民小學

02580-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 10 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				4,137,317	7,356,000	-3,218,683	-43.76
		累計數				30,003,278	37,397,000	-7,393,722	-19.77

資本資產明細表

中華民國 114 年 10 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	212,828,391	61,440,251	149,705,282	165,227,800	-25,890,351	161,755,973
非理財目的之長期投資						
土地	10,413,169					10,413,169
土地改良物	4,692,916	3,183,352	127,000		154,950	1,481,614
房屋及建築	184,033,189	49,627,791	147,885,772	165,221,772	-27,491,803	144,561,201
機械及設備	5,485,199	3,766,431	385,310		635,684	1,464,184
交通及運輸設備	478,245	419,442	266,495		68,111	257,187
雜項設備	7,725,673	4,443,235	1,040,705	1,818	742,707	3,578,618
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 10 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 10 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
負債					
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—嘉義縣水上鄉南靖國民小學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 114 年 10 月份

02580-1

單位：新臺幣元

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉南靖國民小學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 114 年 10 月份

02580-2

單位：新臺幣元

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉南靖國民小學
購置無形資產及遞延支出執行情形明細表
中華民國 114 年 10 月份

單位：新臺幣元

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉南靖國民小學
各項費用彙計表
中華民國114年10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	35,574,000	28,724,170	-6,849,830	-19.26
11 正式員額薪資		16,249,140	16,249,140	
113 職員薪金		16,249,140	16,249,140	
12 聘僱及兼職人員薪資		670,946	670,946	
122 約僱職員薪金		610,534	610,534	
124 兼職人員酬金		60,412	60,412	
13 加(夜)班費		387,680	387,680	
134 未休假加班費		387,680	387,680	
15 獎金		4,705,870	4,705,870	
151 考績獎金		2,496,760	2,496,760	
152 年終獎金		2,209,110	2,209,110	
16 退休及卹償金		4,900,336	4,900,336	
161 職員退休及離職金		4,875,502	4,875,502	
162 工員退休及離職金		24,834	24,834	
18 福利費		1,810,198	1,810,198	
181 分擔員工保險費		1,621,198	1,621,198	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		180,000	180,000	
2 服務費用	880,000	505,924	-374,076	-42.51
21 水電費		50,873	50,873	
212 工作場所電費		41,338	41,338	
214 工作場所水費		9,535	9,535	
22 郵電費		13,522	13,522	
221 郵費		977	977	
222 電話費		12,545	12,545	
23 旅運費		24,810	24,810	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉南靖國民小學
各項費用彙計表
中華民國114年10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	%
231 國內旅費		24,810	24,810	
25 修理保養及保固費		52,915	52,915	
252 一般房屋修護費		6,760	6,760	
255 機械及設備修護費		27,000	27,000	
257 雜項設備修護費		12,330	12,330	
258 其他資產修護費		6,825	6,825	
27 一般服務費		260,320	260,320	
27D 計時與計件人員酬金		237,540	237,540	
27F 體育活動費		22,780	22,780	
28 專業服務費		58,557	58,557	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		13,500	13,500	
28Y 其他專業服務費		45,057	45,057	
29 公共關係費		44,927	44,927	
291 公共關係費		44,927	44,927	
3 材料及用品費	169,000	183,184	14,184	8.39
32 用品消耗		183,184	183,184	
321 辦公（事務）用品		176,750	176,750	
328 醫療用品（非醫療院所使用）		6,434	6,434	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	774,000	590,000	-184,000	-23.77
72 捐助、補助與獎助		560,000	560,000	
726 獎助學員生給與		560,000	560,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		30,000	30,000	
744 慰問、照護及濟助金		30,000	30,000	
合 計	37,397,000	30,003,278	-7,393,722	-19.77

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 10 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	30,236,673	1,948,510	32,185,183	收入
財產收入	1,617	1,830,000	1,831,617	財產收益
政府撥入收入	30,227,664		30,227,664	政府撥入收入
教學收入	5,936		5,936	教學收入
其他收入	1,456	118,510	119,966	其他收入
基金用途	30,003,278	6,660,722	36,664,000	支出
用人費用	28,724,170		28,724,170	人事支出
服務費用	505,924	213,184	719,108	業務支出
材料及用品費	183,184	-183,184		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	30,000	-30,000		
捐助、補助與獎助	560,000		560,000	獎補助支出
		6,028	6,028	財產損失
		6,654,694	6,654,694	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	233,395	-4,712,212	-4,478,817	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,608,485	151,388,140	159,996,625	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	8,841,880	15,080,045	15,080,045	淨資產調整數
		161,755,973	170,597,853	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 10 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
8,821,880	8,821,880	0	