

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 4 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
13,541,540	13,541,540	0	

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣民雄鄉松山國民小學

收入支出表

中華民國115年4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	87,000	16,127,604
政府撥入收入	87,000	16,127,604
公庫撥款收入	87,000	16,127,604
支出	3,049,191	9,830,125
人事支出	2,853,548	9,031,727
人事支出	2,853,548	9,031,727
業務支出	35,990	145,281
業務支出	35,990	145,281
折舊、折耗及攤銷	159,653	653,117
固定資產折舊	159,348	651,897
無形資產攤銷	305	1,220
本期賸餘（短絀）	-2,962,191	6,297,479
期初淨資產		43,609,476
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		49,906,955

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。

長期負債明細表

中華民國 115 年 4 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—嘉義縣民雄鄉松山國民小學

02528-1

資本資產明細表

中華民國 115 年 4 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	64,648,041	27,649,509		1,220	651,897	36,345,415
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	7,208,561	2,238,475			134,200	4,835,886
房屋及建築	45,075,042	16,176,298			251,892	28,646,852
機械及設備	5,991,954	4,439,163			167,618	1,385,173
交通及運輸設備	719,490	509,226			11,254	199,010
雜項設備	5,646,694	4,286,347			86,933	1,273,414
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 115 年 4 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	6,300			1,220		5,080

註：

02528-1

[illegible]

02528-2

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國 115 年 4 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣民雄鄉松山國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年4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	27,257,000	9,031,727	-18,225,273	-66.86
11	正式員額薪資		5,398,547	5,398,547	
113	職員薪金		5,215,997	5,215,997	
114	工員工資		182,550	182,550	
12	聘僱及兼職人員薪資		41,121	41,121	
124	兼職人員酬金		41,121	41,121	
15	獎金		1,716,438	1,716,438	
151	考績獎金		73,020	73,020	
152	年終獎金		1,643,418	1,643,418	
16	退休及卹償金		1,217,143	1,217,143	
161	職員退休及離職金		1,139,230	1,139,230	
162	工員退休及離職金		77,913	77,913	
18	福利費		658,478	658,478	
181	分擔員工保險費		567,678	567,678	
18Y	其他福利費		90,800	90,800	
2	服務費用	376,000	84,238	-291,762	-77.60
21	水電費		25,099	25,099	
212	工作場所電費		15,511	15,511	
214	工作場所水費		9,588	9,588	
23	旅運費		4,417	4,417	
231	國內旅費		4,417	4,417	
25	修理保養及保固費		4,500	4,500	
255	機械及設備修護費		4,500	4,500	
27	一般服務費		7,653	7,653	
27F	體育活動費		7,653	7,653	
28	專業服務費		24,450	24,450	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣民雄鄉松山國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年4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	%
287 委託檢驗（定）試驗認證費		10,450	10,450	
28Y 其他專業服務費		14,000	14,000	
29 公共關係費		18,119	18,119	
291 公共關係費		18,119	18,119	
3 材料及用品費	268,000	59,043	-208,957	-77.97
32 用品消耗		59,043	59,043	
321 辦公（事務）用品		59,043	59,043	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	2,000	-4,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		2,000	2,000	
744 慰問、照護及濟助金		2,000	2,000	
合計	27,907,000	9,177,008	-18,729,992	-67.12

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉松山國民小學

02528-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 4 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	24,908,000	87,000	1,946,000	-1,859,000	-95.53	16,127,604	12,727,000	3,400,604	26.72
財產收入	81,000						81,000	-81,000	-100.00
租金收入	81,000						81,000	-81,000	-100.00
政府撥入收入	24,827,000	87,000	1,946,000	-1,859,000	-95.53	16,127,604	12,646,000	3,481,604	27.53
公庫撥款收入	24,827,000	87,000	1,946,000	-1,859,000	-95.53	16,127,604	12,646,000	3,481,604	27.53
基金用途	27,907,000	2,889,538	1,946,000	943,538	48.49	9,177,008	12,727,000	-3,549,992	-27.89
國民教育計畫	27,907,000	2,889,538	1,946,000	943,538	48.49	9,177,008	12,727,000	-3,549,992	-27.89
其他	27,907,000	2,889,538	1,946,000	943,538	48.49	9,177,008	12,727,000	-3,549,992	-27.89
本期賸餘(短絀)	-2,999,000	-2,802,538		-2,802,538		6,950,596		6,950,596	
期初基金餘額	3,331,347					6,610,944	3,331,347	3,279,597	98.45
解繳公庫									
期末基金餘額	332,347					13,561,540	3,331,347	10,230,193	307.09

註：

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 4 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	16,127,604		16,127,604	收入
政府撥入收入	16,127,604		16,127,604	政府撥入收入
基金用途	9,177,008	653,117	9,830,125	支出
用人費用	9,031,727		9,031,727	人事支出
服務費用	84,238	61,043	145,281	業務支出
材料及用品費	59,043	-59,043		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		653,117	653,117	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	6,950,596	-653,117	6,297,479	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,610,944	36,998,532	43,609,476	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	13,561,540	36,345,415	49,906,955	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣民雄鄉松山國民小學

平衡表

中華民國115年4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	51,191,768	100.00	負 債	2	1,284,813	2.51
流動資產	11	14,846,353	29.00	流動負債	21	1,277,844	2.50
現金	1101	14,846,353	29.00	應付款項	2102	1,277,844	2.50
銀行存款	110102	14,826,353	28.96	應付代收款	210203	1,277,844	2.50
銀行存款-縣庫存款	110102-1	13,541,540	26.45	其他負債	28	6,969	0.01
銀行存款-保管款專戶	110102-2	1,284,813	2.51	什項負債	2801	6,969	0.01
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	存入保證金	280104	6,969	0.01
固定資產	14	36,340,335	70.99	淨資產	3	49,906,955	97.49
土地改良物	1402	4,835,886	9.45	淨資產	31	49,906,955	97.49
土地改良物	140201	7,208,561	14.08	淨資產	3101	49,906,955	97.49
累計折舊-土地改良物	140202	-2,372,675	-4.63	累積餘額	310101	43,609,476	85.19
房屋建築及設備	1404	28,646,852	55.96	本期賸餘	310102	6,297,479	12.30
房屋建築及設備	140401	45,075,042	88.05	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-16,428,190	-32.09	合計：		51,191,768	

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 — 嘉義縣民雄鄉松山國民小學

平衡表

中華民國115年4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	1,385,173	2.71				
機械及設備	140501	5,991,954	11.70				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,606,781	-9.00				
交通及運輸設備	1406	199,010	0.39				
交通及運輸設備	140601	719,490	1.41				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-520,480	-1.02				
雜項設備	1407	1,273,414	2.49				
雜項設備	140701	5,646,694	11.03				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,373,280	-8.54				
無形資產	16	5,080	0.01				
無形資產	1601	5,080	0.01				
電腦軟體	160102	5,080	0.01				
合計：		51,191,768					

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—嘉義縣民雄鄉松山國民小學

02528-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 4 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				2,889,538	1,946,000	943,538	48.49
		累計數				9,177,008	12,727,000	-3,549,992	-27.89