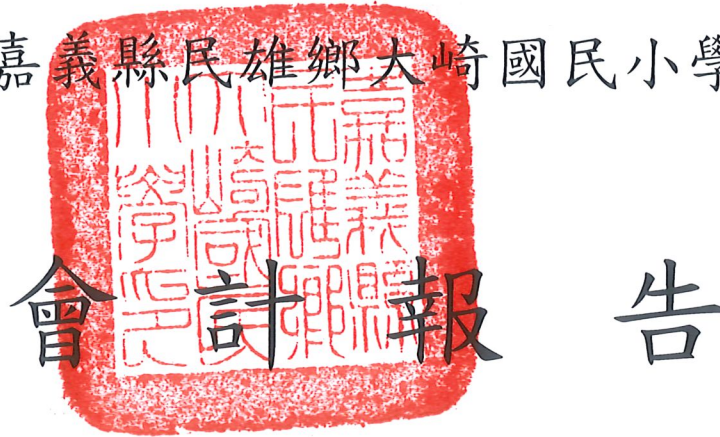


嘉義縣地方教育發展基金

嘉義縣民雄鄉太崎國民小學



中華民國 115 年4月份

主辦會計人員

兼會計員 莊國華

基金主持人

校長 洪坤山

目 錄

基金來源、用途及餘絀表	共 1 張
平衡表	共 2 張
收入支出表	共 1 張
主要業務計畫執行明細表	共 1 張
資本資產明細表	共 2 張
固定資產建設改良擴充執行情形明細表	共 2 張
各項費用彙計表	共 2 張
預算執行與會計收支對照表	共 1 張
銀行存款-縣庫存款調節表	共 1 張
銀行存款-保管款專戶調節表	共 1 張
財產增減表	共 1 張
財產增減結存表	共 1 張
對帳單	共 6 張

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉大崎國民小學

02529-1

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	41,494,000	22,747	9,734,000	-9,711,253	-99.77	28,930,960	29,775,000	-844,040	-2.83
財產收入	185,000	17,582	50,000	-32,418	-64.84	17,582	126,000	-108,418	-86.05
租金收入	176,000	17,582	50,000	-32,418	-64.84	17,582	126,000	-108,418	-86.05
利息收入	6,000								
其他財產收入	3,000								
政府撥入收入	41,298,000	5,165	9,684,000	-9,678,835	-99.95	28,912,131	29,643,000	-730,869	-2.47
公庫撥款收入	41,298,000	5,165	9,684,000	-9,678,835	-99.95	28,912,131	29,643,000	-730,869	-2.47
教學收入	11,000						6,000	-6,000	-100.00
學雜費收入	11,000						6,000	-6,000	-100.00
其他收入						1,247		1,247	
雜項收入						1,247		1,247	
基金用途	41,982,000	5,260,331	9,899,000	-4,638,669	-46.86	16,654,552	29,961,000	-13,306,448	-44.41
國民教育計畫	41,982,000	5,260,331	9,899,000	-4,638,669	-46.86	16,654,552	29,961,000	-13,306,448	-44.41
其他	41,982,000	5,260,331	9,899,000	-4,638,669	-46.86	16,654,552	29,961,000	-13,306,448	-44.41
本期賸餘(短絀)	-488,000	-5,237,584	-165,000	-5,072,584	3,074.29	12,276,408	-186,000	12,462,408	-6,700.22
期初基金餘額	541,165					2,454,162	541,165	1,912,997	353.50
解繳公庫									
期末基金餘額	53,165					14,730,570	355,165	14,375,405	4,047.53

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣民雄鄉大崎國民小學

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	39,030,460	100.00	負 債	2	5,678,355	14.55
流動資產	11	20,408,925	52.29	流動負債	21	5,479,568	14.04
現金	1101	20,408,925	52.29	應付款項	2102	5,479,568	14.04
銀行存款	110102	20,383,925	52.23	應付代收款	210203	5,479,568	14.04
銀行存款-縣庫存款	110102-1	14,705,570	37.68	其他負債	28	198,787	0.51
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,678,355	14.55	什項負債	2801	198,787	0.51
零用及週轉金	110103	25,000	0.06	存入保證金	280104	198,787	0.51
固定資產	14	18,621,535	47.71	淨資產	3	33,352,105	85.45
土地	1401	1,480,935	3.79	淨資產	31	33,352,105	85.45
土地	140101	1,480,935	3.79	淨資產	3101	33,352,105	85.45
土地改良物	1402	24,887	0.06	累積餘額	310101	21,556,701	55.23
土地改良物	140201	6,500,701	16.66	本期賸餘	310102	11,696,675	29.97
累計折舊-土地改良物	140202	-6,475,814	-16.59	淨資產調整數	310104	98,729	0.25
房屋建築及設備	1404	13,262,166	33.98	合計：		39,030,460	
房屋建築及設備	140401	41,386,517	106.04				

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 — 嘉義縣民雄鄉大崎國民小學

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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-28,124,351	-72.06				
機械及設備	1405	1,980,209	5.07				
機械及設備	140501	6,594,997	16.90				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,614,788	-11.82				
交通及運輸設備	1406	33,947	0.09				
交通及運輸設備	140601	150,669	0.39				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-116,722	-0.30				
雜項設備	1407	1,839,391	4.71				
雜項設備	140701	6,518,634	16.70				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,679,243	-11.99				
合計：		39,030,460					

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 — 嘉義縣民雄鄉大崎國民小學

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	22,747	28,930,960
財產收益	17,582	17,582
財產孳息收入	17,582	17,582
政府撥入收入	5,165	28,912,131
公庫撥款收入	5,165	28,912,131
其他收入		1,247
雜項收入		1,247
支出	5,403,840	17,234,285
人事支出	5,200,397	16,416,436
人事支出	5,200,397	16,416,436
業務支出	59,934	238,116
業務支出	59,934	238,116
折舊、折耗及攤銷	143,509	579,733
固定資產折舊	143,509	579,733
本期賸餘（短絀）	-5,381,093	11,696,675
期初淨資產		21,556,701
解繳公庫		
淨資產調整數		98,729
期末淨資產		33,352,105

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—嘉義縣民雄鄉大崎國民小學

02529-1

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				5,260,331	9,899,000	-4,638,669	-46.86
		累計數				16,654,552	29,961,000	-13,306,448	-44.41

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉大崎國民小學

02529-1

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	62,533,724	43,431,185	98,729		579,733	18,621,535
非理財目的之長期投資						
土地	1,382,206		98,729			1,480,935
土地改良物	6,500,701	6,475,814				24,887
房屋及建築	41,386,517	27,961,247			163,104	13,262,166
機械及設備	6,594,997	4,361,737			253,051	1,980,209
交通及運輸設備	150,669	112,234			4,488	33,947
雜項設備	6,518,634	4,520,153			159,090	1,839,391
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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉大崎國民小學

02529-2

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						

註：

02529-1

中華民國 115 年 4 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

02529-2

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－嘉義縣民雄鄉大崎國民小學

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	40,821,000	16,416,436	-24,404,564	-59.78
11 正式員額薪資		8,907,388	8,907,388	
113 職員薪金		8,724,838	8,724,838	
114 工員工資		182,550	182,550	
12 聘僱及兼職人員薪資		205,605	205,605	
122 約僱職員薪金		170,272	170,272	
124 兼職人員酬金		35,333	35,333	
15 獎金		2,713,181	2,713,181	
151 考績獎金		73,020	73,020	
152 年終獎金		2,640,161	2,640,161	
16 退休及卹償金		2,979,870	2,979,870	
161 職員退休及離職金		2,979,870	2,979,870	
18 福利費		1,610,392	1,610,392	
181 分擔員工保險費		913,692	913,692	
18Y 其他福利費		696,700	696,700	
2 服務費用	782,000	198,387	-583,613	-74.63
21 水電費		37,712	37,712	
212 工作場所電費		31,039	31,039	
214 工作場所水費		6,673	6,673	
22 郵電費		4,461	4,461	
222 電話費		4,461	4,461	
23 旅運費		2,614	2,614	
231 國內旅費		2,614	2,614	
25 修理保養及保固費		8,800	8,800	
255 機械及設備修護費		6,600	6,600	
258 其他資產修護費		2,200	2,200	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣民雄鄉大崎國民小學

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	%
27 一般服務費		124,520	124,520	
27D 計時與計件人員酬金		110,120	110,120	
27F 體育活動費		14,400	14,400	
28 專業服務費		10,000	10,000	
28Y 其他專業服務費		10,000	10,000	
29 公共關係費		10,280	10,280	
291 公共關係費		10,280	10,280	
3 材料及用品費	367,000	35,729	-331,271	-90.26
32 用品消耗		35,729	35,729	
321 辦公（事務）用品		34,594	34,594	
322 報章雜誌		880	880	
328 醫療用品（非醫療院所使用）		255	255	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	4,000	-8,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
合計	41,982,000	16,654,552	-25,327,448	-60.33

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉大崎國民小學

02529-1

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	28,930,960		28,930,960	收入
財產收入	17,582		17,582	財產收益
政府撥入收入	28,912,131		28,912,131	政府撥入收入
其他收入	1,247		1,247	其他收入
基金用途	16,654,552	579,733	17,234,285	支出
用人費用	16,416,436		16,416,436	人事支出
服務費用	198,387	39,729	238,116	業務支出
材料及用品費	35,729	-35,729		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		579,733	579,733	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	12,276,408	-579,733	11,696,675	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,454,162	19,102,539	21,556,701	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		98,729	98,729	淨資產調整數
期末基金餘額	14,730,570	18,621,535	33,352,105	期末淨資產

註：

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
14,705,570	14,705,570	0	無差異