

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

02564-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 7 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	26,267,000	672,681	2,363,000	-1,690,319	-71.53	24,624,939	20,044,000	4,580,939	22.85
財產收入	194,000	427	94,000	-93,573	-99.55	92,582	194,000	-101,418	-52.28
租金收入	194,000		94,000	-94,000	-100.00	91,756	194,000	-102,244	-52.70
利息收入		427		427		826		826	
政府撥入收入	26,067,000	672,254	2,269,000	-1,596,746	-70.37	24,495,757	19,847,000	4,648,757	23.42
公庫撥款收入	26,067,000	672,254	2,269,000	-1,596,746	-70.37	24,495,757	19,847,000	4,648,757	23.42
教學收入	6,000					3,600	3,000	600	20.00
學雜費收入	6,000					3,600	3,000	600	20.00
其他收入						33,000		33,000	
雜項收入						33,000		33,000	
基金用途	29,311,000	2,938,716	2,363,000	575,716	24.36	16,212,217	20,044,000	-3,831,783	-19.12
國民教育計畫	29,311,000	2,938,716	2,363,000	575,716	24.36	16,212,217	20,044,000	-3,831,783	-19.12
其他	29,311,000	2,938,716	2,363,000	575,716	24.36	16,212,217	20,044,000	-3,831,783	-19.12
本期賸餘(短絀)	-3,044,000	-2,266,035		-2,266,035		8,412,722		8,412,722	
期初基金餘額	3,382,196					4,218,788	3,382,196	836,592	24.74
解繳公庫									
期末基金餘額	338,196					12,631,510	3,382,196	9,249,314	273.47

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

平衡表

中華民國115年7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	78,029,486	100.00	負 債	2	4,860,637	6.23
流動資產	11	17,492,147	22.42	流動負債	21	4,366,076	5.60
現金	1101	17,419,647	22.32	應付款項	2102	4,366,076	5.60
銀行存款	110102	17,404,647	22.31	應付代收款	210203	4,366,076	5.60
銀行存款-縣庫存款	110102-1	12,616,510	16.17	其他負債	28	494,561	0.63
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,788,137	6.14	什項負債	2801	494,561	0.63
零用及週轉金	110103	15,000	0.02	存入保證金	280104	494,561	0.63
預付款項	1108	72,500	0.09	淨資產	3	73,168,849	93.77
預付費用	110804	72,500	0.09	淨資產	31	73,168,849	93.77
預付費用-非預算類	110804-2	72,500	0.09	淨資產	3101	73,168,849	93.77
固定資產	14	60,537,339	77.58	累積餘額	310101	64,409,146	82.54
土地	1401	12,594,780	16.14	本期賸餘	310102	8,539,703	10.94
土地	140101	12,594,780	16.14	淨資產調整數	310104	220,000	0.28
土地改良物	1402	5,607,901	7.19	合計：		78,029,486	
土地改良物	140201	9,082,536	11.64				

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 — 嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

平衡表

中華民國115年7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-土地改良物	140202	-3,474,635	-4.45				
房屋建築及設備	1404	39,426,659	50.53				
房屋建築及設備	140401	66,971,782	85.83				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-27,545,123	-35.30				
機械及設備	1405	1,080,666	1.38				
機械及設備	140501	4,346,157	5.57				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,265,491	-4.18				
交通及運輸設備	1406	144,815	0.19				
交通及運輸設備	140601	396,292	0.51				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-251,477	-0.32				
雜項設備	1407	1,682,518	2.16				
雜項設備	140701	5,395,812	6.92				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,713,294	-4.76				
合計：		78,029,486					

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 — 嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

收入支出表

中華民國115年7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	902,427	26,885,546
財產收益	427	92,582
財產孳息收入	427	92,582
政府撥入收入	672,254	24,495,757
公庫撥款收入	672,254	24,495,757
教學收入		3,600
學雜費收入		3,600
其他收入	229,746	2,293,607
雜項收入	229,746	2,293,607
支出	3,220,320	18,345,843
人事支出	2,835,487	15,473,139
人事支出	2,835,487	15,473,139
業務支出	83,229	639,078
業務支出	83,229	639,078
獎補助支出	20,000	100,000
其他獎補助	20,000	100,000
折舊、折耗及攤銷	281,604	2,133,626
固定資產折舊	281,604	2,133,626
本期賸餘（短絀）	-2,317,893	8,539,703
期初淨資產		64,409,146
解繳公庫		
淨資產調整數		220,000
期末淨資產		73,168,849

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—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

02564-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 7 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				2,938,716	2,363,000	575,716	24.36
		累計數				16,212,217	20,044,000	-3,831,783	-19.12

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

02564-6

資本資產明細表

中華民國 115 年 7 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	96,306,752	36,116,394	2,480,607		2,133,626	60,537,339
非理財目的之長期投資						
土地	12,594,780					12,594,780
土地改良物	9,082,536	3,099,575			375,060	5,607,901
房屋及建築	64,847,775	26,410,449	2,124,007		1,134,674	39,426,659
機械及設備	4,102,557	3,009,242	243,600		256,249	1,080,666
交通及運輸設備	396,292	226,943			24,534	144,815
雜項設備	5,282,812	3,370,185	113,000		343,109	1,682,518
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—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

02564-7

資本資產明細表

中華民國 115 年 7 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 115 年 7 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—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 115 年 7 月份

02564-9

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 115 年 7 月份

02564-10

單位：新臺幣元

[illegible]

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

各項費用彙計表

中華民國115年7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	27,968,000	15,473,139	-12,494,861	-44.68
11 正式員額薪資		7,896,868	7,896,868	
113 職員薪金		7,822,670	7,822,670	
114 工員工資		74,198	74,198	
12 聘僱及兼職人員薪資		361,436	361,436	
122 約僱職員薪金		351,333	351,333	
124 兼職人員酬金		10,103	10,103	
13 加(夜)班費		36,480	36,480	
134 未休假加班費		36,480	36,480	
15 獎金		1,497,585	1,497,585	
151 考績獎金		254,705	254,705	
152 年終獎金		1,227,880	1,227,880	
15Y 其他獎金		15,000	15,000	
16 退休及卹償金		4,705,487	4,705,487	
161 職員退休及離職金		4,450,501	4,450,501	
162 工員退休及離職金		254,986	254,986	
18 福利費		975,283	975,283	
181 分擔員工保險費		904,883	904,883	
18Y 其他福利費		70,400	70,400	
2 服務費用	830,000	489,163	-340,837	-41.06
21 水電費		62,551	62,551	
212 工作場所電費		29,853	29,853	
214 工作場所水費		32,698	32,698	
23 旅運費		35,979	35,979	
231 國內旅費		35,979	35,979	
25 修理保養及保固費		62,243	62,243	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年7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	%
252 一般房屋修護費		37,375	37,375	
255 機械及設備修護費		15,400	15,400	
257 雜項設備修護費		9,468	9,468	
27 一般服務費		252,266	252,266	
27D 計時與計件人員酬金		226,666	226,666	
27F 體育活動費		25,600	25,600	
28 專業服務費		42,300	42,300	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		18,300	18,300	
28Y 其他專業服務費		24,000	24,000	
29 公共關係費		33,824	33,824	
291 公共關係費		33,824	33,824	
3 材料及用品費	309,000	139,915	-169,085	-54.72
32 用品消耗		139,915	139,915	
321 辦公(事務)用品		105,041	105,041	
323 農業與園藝用品及環境美化費		34,874	34,874	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	204,000	110,000	-94,000	-46.08
72 捐助、補助與獎助		100,000	100,000	
726 獎助學員生給與		100,000	100,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		10,000	10,000	
744 慰問、照護及濟助金		10,000	10,000	
合 計	29,311,000	16,212,217	-13,098,783	-44.69

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

02564-14

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 7 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	24,624,939	2,260,607	26,885,546	收入
財產收入	92,582		92,582	財產收益
政府撥入收入	24,495,757		24,495,757	政府撥入收入
教學收入	3,600		3,600	教學收入
其他收入	33,000	2,260,607	2,293,607	其他收入
基金用途	16,212,217	2,133,626	18,345,843	支出
用人費用	15,473,139		15,473,139	人事支出
服務費用	489,163	149,915	639,078	業務支出
材料及用品費	139,915	-139,915		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	10,000	-10,000		
捐助、補助與獎助	100,000		100,000	獎補助支出
		2,133,626	2,133,626	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	8,412,722	126,981	8,539,703	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,218,788	60,190,358	64,409,146	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		220,000	220,000	淨資產調整數
期末基金餘額	12,631,510	60,537,339	73,168,849	期末淨資產

註：