

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 7 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
16,311,672	16,311,672	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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	87,000	23,655,086
財產收益		53,282
財產孳息收入		53,282
政府撥入收入	87,000	23,601,804
公庫撥款收入	87,000	23,601,804
支出	2,827,330	15,053,205
人事支出	2,580,867	13,602,422
人事支出	2,580,867	13,602,422
業務支出	90,112	331,936
業務支出	90,112	331,936
折舊、折耗及攤銷	156,351	1,118,847
固定資產折舊	156,046	1,116,712
無形資產攤銷	305	2,135
本期賸餘（短絀）	-2,740,330	8,601,881
期初淨資產		43,609,476
解繳公庫		
淨資產調整數		220,000
期末淨資產		52,431,357

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 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—嘉義縣民雄鄉松山國民小學

02528-1

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	64,648,041	27,649,509	220,000	2,135	1,116,712	36,099,685
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	7,208,561	2,238,475			234,850	4,735,236
房屋及建築	45,075,042	16,176,298			440,810	28,457,934
機械及設備	5,991,954	4,439,163	220,000		269,834	1,502,957
交通及運輸設備	719,490	509,226			19,691	190,573
雜項設備	5,646,694	4,286,347			151,527	1,208,820
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 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	6,300			2,135		4,165

註：

02528-1

[illegible]

02528-2

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國 115 年 7 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	27,257,000	13,602,422	-13,654,578	-50.10
11 正式員額薪資		8,332,298	8,332,298	
113 職員薪金		8,040,218	8,040,218	
114 工員工資		292,080	292,080	
12 聘僱及兼職人員薪資		74,448	74,448	
124 兼職人員酬金		74,448	74,448	
15 獎金		2,027,098	2,027,098	
151 考績獎金		371,180	371,180	
152 年終獎金		1,643,418	1,643,418	
15Y 其他獎金		12,500	12,500	
16 退休及卹償金		2,121,575	2,121,575	
161 職員退休及離職金		2,009,165	2,009,165	
162 工員退休及離職金		112,410	112,410	
18 福利費		1,047,003	1,047,003	
181 分擔員工保險費		867,203	867,203	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		170,800	170,800	
2 服務費用	376,000	144,196	-231,804	-61.65
21 水電費		50,202	50,202	
212 工作場所電費		36,285	36,285	
214 工作場所水費		13,917	13,917	
23 旅運費		11,236	11,236	
231 國內旅費		11,236	11,236	
25 修理保養及保固費		10,500	10,500	
255 機械及設備修護費		10,500	10,500	
27 一般服務費		7,653	7,653	

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	%
27F 體育活動費		7,653	7,653	
28 專業服務費		34,950	34,950	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		10,450	10,450	
28Y 其他專業服務費		24,500	24,500	
29 公共關係費		29,655	29,655	
291 公共關係費		29,655	29,655	
3 材料及用品費	268,000	183,740	-84,260	-31.44
32 用品消耗		183,740	183,740	
321 辦公(事務)用品		183,740	183,740	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	4,000	-2,000	-33.33
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	27,907,000	13,934,358	-13,972,642	-50.07

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 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	24,908,000	87,000	1,919,000	-1,832,000	-95.47	23,655,086	18,495,000	5,160,086	27.90
財產收入	81,000					53,282	81,000	-27,718	-34.22
租金收入	81,000					52,497	81,000	-28,503	-35.19
利息收入						785		785	
政府撥入收入	24,827,000	87,000	1,919,000	-1,832,000	-95.47	23,601,804	18,414,000	5,187,804	28.17
公庫撥款收入	24,827,000	87,000	1,919,000	-1,832,000	-95.47	23,601,804	18,414,000	5,187,804	28.17
基金用途	27,907,000	2,670,979	1,919,000	751,979	39.19	13,934,358	18,495,000	-4,560,642	-24.66
國民教育計畫	27,907,000	2,670,979	1,919,000	751,979	39.19	13,934,358	18,495,000	-4,560,642	-24.66
其他	27,907,000	2,670,979	1,919,000	751,979	39.19	13,934,358	18,495,000	-4,560,642	-24.66
本期賸餘(短絀)	-2,999,000	-2,583,979		-2,583,979		9,720,728		9,720,728	
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					16,331,672	3,331,347	13,000,325	390.24

註：

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	23,655,086		23,655,086	收入
財產收入	53,282		53,282	財產收益
政府撥入收入	23,601,804		23,601,804	政府撥入收入
基金用途	13,934,358	1,118,847	15,053,205	支出
用人費用	13,602,422		13,602,422	人事支出
服務費用	144,196	187,740	331,936	業務支出
材料及用品費	183,740	-183,740		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		1,118,847	1,118,847	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	9,720,728	-1,118,847	8,601,881	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
		220,000	220,000	淨資產調整數
期末基金餘額	16,331,672	36,099,685	52,431,357	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	53,741,846	100.00	負 債	2	1,310,489	2.44
流動資產	11	17,642,161	32.83	流動負債	21	1,303,520	2.43
現金	1101	17,642,161	32.83	應付款項	2102	1,303,520	2.43
銀行存款	110102	17,622,161	32.79	應付代收款	210203	1,303,520	2.43
銀行存款-縣庫存款	110102-1	16,311,672	30.35	其他負債	28	6,969	0.01
銀行存款-保管款專戶	110102-2	1,310,489	2.44	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	36,095,520	67.16	淨資產	3	52,431,357	97.56
土地改良物	1402	4,735,236	8.81	淨資產	31	52,431,357	97.56
土地改良物	140201	7,208,561	13.41	淨資產	3101	52,431,357	97.56
累計折舊-土地改良物	140202	-2,473,325	-4.60	累積餘額	310101	43,609,476	81.15
房屋建築及設備	1404	28,457,934	52.95	本期賸餘	310102	8,601,881	16.01
房屋建築及設備	140401	45,075,042	83.87	淨資產調整數	310104	220,000	0.41
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-16,617,108	-30.92	合計：		53,741,846	

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		
機械及設備	1405	1,502,957	2.80				
機械及設備	140501	6,211,954	11.56				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,708,997	-8.76				
交通及運輸設備	1406	190,573	0.35				
交通及運輸設備	140601	719,490	1.34				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-528,917	-0.98				
雜項設備	1407	1,208,820	2.25				
雜項設備	140701	5,646,694	10.51				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,437,874	-8.26				
無形資產	16	4,165	0.01				
無形資產	1601	4,165	0.01				
電腦軟體	160102	4,165	0.01				
合計：		53,741,846					

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 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				2,670,979	1,919,000	751,979	39.19
		累計數				13,934,358	18,495,000	-4,560,642	-24.66