

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

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	33,042,000	777,254	2,714,000	-1,936,746	-71.36	28,917,772	22,553,000	6,364,772	28.22
財產收入	34,000					5,015	2,000	3,015	150.75
利息收入	4,000					1,515	2,000	-485	-24.25
其他財產收入	30,000					3,500		3,500	
政府撥入收入	32,995,000	777,254	2,714,000	-1,936,746	-71.36	28,912,757	22,545,000	6,367,757	28.24
公庫撥款收入	32,995,000	777,254	2,714,000	-1,936,746	-71.36	28,912,757	22,545,000	6,367,757	28.24
教學收入	12,000						6,000	-6,000	-100.00
學雜費收入	12,000						6,000	-6,000	-100.00
其他收入	1,000								
雜項收入	1,000								
基金用途	35,399,000	4,128,961	2,636,000	1,492,961	56.64	20,243,436	22,831,000	-2,587,564	-11.33
國民教育計畫	35,399,000	4,128,961	2,636,000	1,492,961	56.64	20,243,436	22,831,000	-2,587,564	-11.33
其他	35,399,000	4,128,961	2,636,000	1,492,961	56.64	20,243,436	22,831,000	-2,587,564	-11.33
本期賸餘(短絀)	-2,357,000	-3,351,707	78,000	-3,429,707	-4,397.06	8,674,336	-278,000	8,952,336	-3,220.26
期初基金餘額	2,618,485					7,197,421	2,618,485	4,578,936	174.87
解繳公庫									
期末基金餘額	261,485					15,871,757	2,340,485	13,531,272	578.14

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	177,754,594	100.00	負 債	2	2,848,825	1.60
流動資產	11	18,720,582	10.53	流動負債	21	2,817,225	1.58
現金	1101	18,720,582	10.53	應付款項	2102	2,817,225	1.58
銀行存款	110102	18,700,582	10.52	應付代收款	210203	2,817,225	1.58
銀行存款-縣庫存款	110102-1	15,851,757	8.92	其他負債	28	31,600	0.02
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,848,825	1.60	什項負債	2801	31,600	0.02
零用及週轉金	110103	20,000	0.01	存入保證金	280104	31,600	0.02
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	174,905,769	98.40
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	174,905,769	98.40
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	174,905,769	98.40
固定資產	14	159,034,012	89.47	累積餘額	310101	168,210,034	94.63
土地	1401	10,413,169	5.86	本期賸餘	310102	6,236,043	3.51
土地	140101	10,413,169	5.86	淨資產調整數	310104	459,692	0.26
土地改良物	1402	1,342,159	0.76	合計：		177,754,594	
土地改良物	140201	4,819,916	2.71				

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	-3,477,757	-1.96				
房屋建築及設備	1404	142,564,704	80.20				
房屋建築及設備	140401	166,697,189	93.78				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-24,132,485	-13.58				
機械及設備	1405	1,418,374	0.80				
機械及設備	140501	6,315,809	3.55				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,897,435	-2.76				
交通及運輸設備	1406	195,881	0.11				
交通及運輸設備	140601	744,740	0.42				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-548,859	-0.31				
雜項設備	1407	3,099,725	1.74				
雜項設備	140701	8,924,560	5.02				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,824,835	-3.28				
合計：		177,754,594					

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115年7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	777,254	29,077,772
財產收益		5,015
財產孳息收入		1,515
其他財產收入		3,500
政府撥入收入	777,254	28,912,757
公庫撥款收入	777,254	28,912,757
其他收入		160,000
雜項收入		160,000
支出	4,502,690	22,841,729
人事支出	4,040,964	19,396,812
人事支出	4,040,964	19,396,812
業務支出	87,997	462,624
業務支出	87,997	462,624
獎補助支出		384,000
其他獎補助		384,000
折舊、折耗及攤銷	373,729	2,598,293
固定資產折舊	373,729	2,598,293
本期賸餘（短絀）	-3,725,436	6,236,043
期初淨資產		168,210,034
解繳公庫		
淨資產調整數		459,692
期末淨資產		174,905,769

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

02580-5

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				4,128,961	2,636,000	1,492,961	56.64
		累計數				20,243,436	22,831,000	-2,587,564	-11.33

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉南靖國民小學

02580-6

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	197,305,873	36,293,260	620,000	10,490	2,588,111	159,034,012
非理財目的之長期投資						
土地	10,413,169					10,413,169
土地改良物	4,819,916	3,369,292			108,465	1,342,159
房屋及建築	166,697,189	22,579,654			1,552,831	142,564,704
機械及設備	5,866,299	4,515,711	460,000	10,490	381,724	1,418,374
交通及運輸設備	744,740	501,176			47,683	195,881
雜項設備	8,764,560	5,327,427	160,000		497,408	3,099,725
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						

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					

02580-9

單位：新臺幣元

[illegible]

02580-10

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－嘉義縣水上鄉南靖國民小學

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	33,544,000	19,396,812	-14,147,188	-42.18
11	正式員額薪資		11,581,708	11,581,708	
113	職員薪金		11,581,708	11,581,708	
12	聘僱及兼職人員薪資		717,690	717,690	
122	約僱職員薪金		535,211	535,211	
124	兼職人員酬金		182,479	182,479	
15	獎金		2,387,971	2,387,971	
151	考績獎金		178,245	178,245	
152	年終獎金		2,194,726	2,194,726	
15Y	其他獎金		15,000	15,000	
16	退休及卹償金		3,363,796	3,363,796	
161	職員退休及離職金		3,296,988	3,296,988	
162	工員退休及離職金		66,808	66,808	
18	福利費		1,345,647	1,345,647	
181	分擔員工保險費		1,184,447	1,184,447	
183	傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y	其他福利費		156,700	156,700	
2	服務費用	909,000	365,339	-543,661	-59.81
21	水電費		66,223	66,223	
212	工作場所電費		60,035	60,035	
214	工作場所水費		6,188	6,188	
22	郵電費		9,695	9,695	
222	電話費		9,695	9,695	
23	旅運費		20,181	20,181	
231	國內旅費		20,181	20,181	
25	修理保養及保固費		54,100	54,100	

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		6,550	6,550	
255	機械及設備修護費		21,500	21,500	
258	其他資產修護費		26,050	26,050	
27	一般服務費		146,818	146,818	
27D	計時與計件人員酬金		135,418	135,418	
27F	體育活動費		11,400	11,400	
28	專業服務費		38,296	38,296	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		10,258	10,258	
28Y	其他專業服務費		28,038	28,038	
29	公共關係費		30,026	30,026	
291	公共關係費		30,026	30,026	
3	材料及用品費	166,000	85,285	-80,715	-48.62
32	用品消耗		85,285	85,285	
321	辦公（事務）用品		85,285	85,285	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	780,000	396,000	-384,000	-49.23
72	捐助、補助與獎助		384,000	384,000	
726	獎助學員生給與		384,000	384,000	
74	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		12,000	12,000	
744	慰問、照護及濟助金		12,000	12,000	
合 計		35,399,000	20,243,436	-15,155,564	-42.81

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	28,917,772	160,000	29,077,772	收入
財產收入	5,015		5,015	財產收益
政府撥入收入	28,912,757		28,912,757	政府撥入收入
其他收入		160,000	160,000	其他收入
基金用途	20,243,436	2,598,293	22,841,729	支出
用人費用	19,396,812		19,396,812	人事支出
服務費用	365,339	97,285	462,624	業務支出
材料及用品費	85,285	-85,285		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	12,000	-12,000		
捐助、補助與獎助	384,000		384,000	獎補助支出
		2,598,293	2,598,293	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	8,674,336	-2,438,293	6,236,043	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,197,421	161,012,613	168,210,034	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		459,692	459,692	淨資產調整數
期末基金餘額	15,871,757	159,034,012	174,905,769	期末淨資產

註：

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
15,851,757	15,851,757	0	