

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣溪口鄉美林國民小學

02531-1

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	29,388,000	652,254	8,212,000	-7,559,746	-92.06	28,106,184	28,678,000	-571,816	-1.99
財產收入	155,000					73,177	155,000	-81,823	-52.79
租金收入	155,000					73,159	155,000	-81,841	-52.80
利息收入						18		18	
政府撥入收入	29,221,000	652,254	8,212,000	-7,559,746	-92.06	27,999,757	28,511,000	-511,243	-1.79
公庫撥款收入	29,221,000	652,254	8,212,000	-7,559,746	-92.06	27,999,757	28,511,000	-511,243	-1.79
教學收入	12,000					18,250	12,000	6,250	52.08
學雜費收入	12,000					18,250	12,000	6,250	52.08
其他收入						15,000		15,000	
雜項收入						15,000		15,000	
基金用途	30,740,000	2,865,989	2,115,000	750,989	35.51	16,832,220	23,481,000	-6,648,780	-28.32
國民教育計畫	30,740,000	2,865,989	2,115,000	750,989	35.51	16,832,220	23,481,000	-6,648,780	-28.32
其他	30,740,000	2,865,989	2,115,000	750,989	35.51	16,832,220	23,481,000	-6,648,780	-28.32
本期賸餘(短絀)	-1,352,000	-2,213,735	6,097,000	-8,310,735	-136.31	11,273,964	5,197,000	6,076,964	116.93
期初基金餘額	1,501,608					3,034,375	1,501,608	1,532,767	102.08
解繳公庫									
期末基金餘額	149,608					14,308,339	6,698,608	7,609,731	113.60

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣溪口鄉美林國民小學

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	68,876,686	100.00	負 債	2	8,763,720	12.72
流動資產	11	23,072,059	33.50	流動負債	21	7,593,564	11.02
現金	1101	23,072,059	33.50	應付款項	2102	7,593,564	11.02
銀行存款	110102	23,047,059	33.46	應付代收款	210203	7,593,564	11.02
銀行存款-縣庫存款	110102-1	14,283,339	20.74	其他負債	28	1,170,156	1.70
銀行存款-保管款專戶	110102-2	8,763,720	12.72	什項負債	2801	1,170,156	1.70
零用及週轉金	110103	25,000	0.04	存入保證金	280104	1,170,156	1.70
固定資產	14	45,804,627	66.50	淨資產	3	60,112,966	87.28
土地改良物	1402	67,845	0.10	淨資產	31	60,112,966	87.28
土地改良物	140201	9,569,533	13.89	淨資產	3101	60,112,966	87.28
累計折舊-土地改良物	140202	-9,501,688	-13.80	累積餘額	310101	50,261,925	72.97
房屋建築及設備	1404	39,325,759	57.10	本期賸餘	310102	9,401,041	13.65
房屋建築及設備	140401	60,787,359	88.26	淨資產調整數	310104	450,000	0.65
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-21,461,600	-31.16	合計：		68,876,686	

信託代理與保證資產

1

信託代理與保證負債

1

保管有價證券

1

應付保管有價證券

1

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 — 嘉義縣溪口鄉美林國民小學

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	2,433,631	3.53				
機械及設備	140501	7,388,688	10.73				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,955,057	-7.19				
交通及運輸設備	1406	210,917	0.31				
交通及運輸設備	140601	643,409	0.93				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-432,492	-0.63				
雜項設備	1407	3,766,475	5.47				
雜項設備	140701	9,123,567	13.25				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,357,092	-7.78				
合計：		68,876,686					

信託代理與保證資產

1

信託代理與保證負債

1

保管有價證券

1

應付保管有價證券

1

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 — 嘉義縣溪口鄉美林國民小學

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	789,791	28,334,941
財產收益		73,177
財產孳息收入		73,177
政府撥入收入	652,254	27,999,757
公庫撥款收入	652,254	27,999,757
教學收入		18,250
學雜費收入		18,250
其他收入	137,537	243,757
雜項收入	137,537	243,757
支出	3,165,830	18,933,900
人事支出	2,742,753	16,252,043
人事支出	2,742,753	16,252,043
業務支出	123,236	580,177
業務支出	123,236	580,177
財產損失		4,912
財產交易損失		4,912
折舊、折耗及攤銷	299,841	2,096,768
固定資產折舊	299,841	2,096,768
本期賸餘（短絀）	-2,376,039	9,401,041
期初淨資產		50,261,925
解繳公庫		
淨資產調整數		450,000
期末淨資產		60,112,966

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—嘉義縣溪口鄉美林國民小學

02531-1

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				2,865,989	2,115,000	750,989	35.51
		累計數				16,832,220	23,481,000	-6,648,780	-28.32

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣溪口鄉美林國民小學

02531-1

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	87,325,158	40,097,608	678,757	491,359	1,610,321	45,804,627
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	9,569,533	9,501,688				67,845
房屋及建築	60,787,359	20,548,471			913,129	39,325,759
機械及設備	7,390,047	5,001,613	490,000	491,359	-46,556	2,433,631
交通及運輸設備	643,409	396,194			36,298	210,917
雜項設備	8,934,810	4,649,642	188,757		707,450	3,766,475
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—嘉義縣溪口鄉美林國民小學

02531-2

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					

02531-1

[illegible]

02531-2

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣溪口鄉美林國民小學

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	29,343,000	16,252,043	-13,090,957	-44.61
11 正式員額薪資		10,427,702	10,427,702	
113 職員薪金		10,427,702	10,427,702	
12 聘僱及兼職人員薪資		372,382	372,382	
122 約僱職員薪金		347,879	347,879	
124 兼職人員酬金		24,503	24,503	
13 加(夜)班費		60,640	60,640	
134 未休假加班費		60,640	60,640	
15 獎金		2,102,406	2,102,406	
152 年終獎金		2,089,906	2,089,906	
15Y 其他獎金		12,500	12,500	
16 退休及卹償金		2,036,309	2,036,309	
161 職員退休及離職金		1,792,411	1,792,411	
162 工員退休及離職金		243,898	243,898	
18 福利費		1,252,604	1,252,604	
181 分擔員工保險費		1,123,904	1,123,904	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		124,200	124,200	
2 服務費用	1,189,000	503,018	-685,982	-57.69
21 水電費		8,052	8,052	
214 工作場所水費		8,052	8,052	
23 旅運費		7,750	7,750	
231 國內旅費		7,750	7,750	
25 修理保養及保固費		51,900	51,900	
252 一般房屋修護費		15,900	15,900	
255 機械及設備修護費		18,000	18,000	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣溪口鄉美林國民小學

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	%
258 其他資產修護費		18,000	18,000	
27 一般服務費		370,519	370,519	
27D 計時與計件人員酬金		357,919	357,919	
27F 體育活動費		12,600	12,600	
28 專業服務費		48,556	48,556	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		11,816	11,816	
28Y 其他專業服務費		36,740	36,740	
29 公共關係費		16,241	16,241	
291 公共關係費		16,241	16,241	
3 材料及用品費	202,000	73,159	-128,841	-63.78
32 用品消耗		73,159	73,159	
321 辦公(事務)用品		73,159	73,159	
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	30,740,000	16,832,220	-13,907,780	-45.24

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	28,106,184	228,757	28,334,941	收入
財產收入	73,177		73,177	財產收益
政府撥入收入	27,999,757		27,999,757	政府撥入收入
教學收入	18,250		18,250	教學收入
其他收入	15,000	228,757	243,757	其他收入
基金用途	16,832,220	2,101,680	18,933,900	支出
用人費用	16,252,043		16,252,043	人事支出
服務費用	503,018	77,159	580,177	業務支出
材料及用品費	73,159	-73,159		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		4,912	4,912	財產損失
		2,096,768	2,096,768	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	11,273,964	-1,872,923	9,401,041	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,034,375	47,227,550	50,261,925	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		450,000	450,000	淨資產調整數
期末基金餘額	14,308,339	45,804,627	60,112,966	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
14,283,339	14,283,339	0	

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單
115/07/01-115/07/31

02531 美林國小

列印日期：115/08/11

頁次：1/1

科目編號	科目名稱	登帳日期	憑證編號	收件編號	本月分配	資料種類	金額	累計分配	累計支付	餘額
11550253180030100	地方教育發展基金					上期結餘		30,488,305	13,991,231	16,497,074
11550253180030100	地方教育發展基金	115/07/01	00035	0700037		支付數	143,979	30,488,305	14,135,210	16,353,095
11550253180030100	地方教育發展基金	115/07/01	00034	0700143		支付數	1,710,855	30,488,305	15,846,065	14,642,240
11550253180030100	地方教育發展基金	115/07/03	14057450155863		80,000	收入數		30,568,305	15,846,065	14,722,240
11550253180030100	地方教育發展基金	115/07/07	14058150155976		572,254	收入數		31,140,559	15,846,065	15,294,494
11550253180030100	地方教育發展基金	115/07/07	00040	0700870		支付數	8,300	31,140,559	15,854,365	15,286,194
11550253180030100	地方教育發展基金	115/07/07	00041	0700871		支付數	24,550	31,140,559	15,878,915	15,261,644
11550253180030100	地方教育發展基金	115/07/15	00042	0701644		支付數	86,196	31,140,559	15,965,111	15,175,448
11550253180030100	地方教育發展基金	115/07/27	00047	0702575		支付數	7,200	31,140,559	15,972,311	15,168,248
11550253180030100	地方教育發展基金	115/07/27	00048	0702576		支付數	7,750	31,140,559	15,980,061	15,160,498
11550253180030100	地方教育發展基金	115/07/29	00051	0702779		支付數	79,700	31,140,559	16,059,761	15,080,798
11550253180030100	地方教育發展基金	115/07/31	00043	0701936		支付數	792,112	31,140,559	16,851,873	14,288,686
11550253180030100	地方教育發展基金	115/07/31	00044	0701937		支付數	5,347	31,140,559	16,857,220	14,283,339
	小計				652,254		2,865,989			