

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣大林鎮社團國民小學

02521-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 8 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	26,283,000	9,877		9,877		22,195,041	22,098,000	97,041	0.44
財產收入	258,000	9,877		9,877		109,847	158,000	-48,153	-30.48
租金收入	253,000	4,977		4,977		104,035	156,000	-51,965	-33.31
利息收入	3,000					912	2,000	-1,088	-54.40
其他財產收入	2,000	4,900		4,900		4,900		4,900	
政府撥入收入	26,025,000					22,084,794	21,940,000	144,794	0.66
公庫撥款收入	26,025,000					22,084,794	21,940,000	144,794	0.66
其他收入						400		400	
雜項收入						400		400	
基金用途	28,358,000	794,328		794,328		17,204,367	24,173,000	-6,968,633	-28.83
國民教育計畫	28,202,000	644,328		644,328		17,054,367	24,017,000	-6,962,633	-28.99
其他	28,202,000	644,328		644,328		17,054,367	24,017,000	-6,962,633	-28.99
建築及設備計畫	156,000	150,000		150,000		150,000	156,000	-6,000	-3.85
購建固定資產	156,000	150,000		150,000		150,000	156,000	-6,000	-3.85
本期賸餘(短絀)	-2,075,000	-784,451		-784,451		4,990,674	-2,075,000	7,065,674	-340.51
期初基金餘額	2,305,222					5,305,092	2,305,222	2,999,870	130.13
解繳公庫									
期末基金餘額	230,222					10,295,766	230,222	10,065,544	4,372.10

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣大林鎮社團國民小學

平衡表

中華民國115年8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	30,129,807	100.00	負 債	2	2,861,289	9.50
流動資產	11	13,157,055	43.67	流動負債	21	2,409,549	8.00
現金	1101	13,157,055	43.67	應付款項	2102	2,409,549	8.00
銀行存款	110102	13,139,055	43.61	應付代收款	210203	2,409,549	8.00
銀行存款-縣庫存款	110102-1	10,277,766	34.11	其他負債	28	451,740	1.50
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,861,289	9.50	什項負債	2801	451,740	1.50
零用及週轉金	110103	18,000	0.06	存入保證金	280104	451,740	1.50
固定資產	14	16,972,752	56.33	淨資產	3	27,268,518	90.50
土地	1401	6,306,457	20.93	淨資產	31	27,268,518	90.50
土地	140101	6,306,457	20.93	淨資產	3101	27,268,518	90.50
土地改良物	1402	7,321,677	24.30	累積餘額	310101	22,766,550	75.56
土地改良物	140201	8,776,206	29.13	本期賸餘	310102	4,103,835	13.62
累計折舊-土地改良物	140202	-1,454,529	-4.83	淨資產調整數	310104	398,133	1.32
房屋建築及設備	1404	385,880	1.28	合計：		30,129,807	
房屋建築及設備	140401	24,743,939	82.12				

信託代理與保證資產 194,620

信託代理與保證負債

194,620

保證品 194,620

應付保證品

194,620

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 — 嘉義縣大林鎮社團國民小學

平衡表

中華民國115年8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-房屋建築及設備	140402	-24,358,059	-80.84				
機械及設備	1405	1,302,826	4.32				
機械及設備	140501	3,245,046	10.77				
累計折舊-機械及設備	140502	-1,942,220	-6.45				
交通及運輸設備	1406	493,403	1.64				
交通及運輸設備	140601	603,969	2.00				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-110,566	-0.37				
雜項設備	1407	1,162,509	3.86				
雜項設備	140701	4,752,339	15.77				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,589,830	-11.91				
合計：		30,129,807					

信託代理與保證資產

194,620

信託代理與保證負債

194,620

保證品

194,620

應付保證品

194,620

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 — 嘉義縣大林鎮社團國民小學

收入支出表

中華民國115年8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	9,877	22,446,526
財產收益	9,877	109,847
財產孳息收入	4,977	104,947
其他財產收入	4,900	4,900
政府撥入收入		22,084,794
公庫撥款收入		22,084,794
其他收入		251,885
雜項收入		251,885
支出	807,218	18,342,691
人事支出	576,148	16,676,283
人事支出	576,148	16,676,283
業務支出	68,180	378,084
業務支出	68,180	378,084
折舊、折耗及攤銷	162,890	1,288,324
固定資產折舊	162,890	1,288,324
本期賸餘（短絀）	-797,341	4,103,835
期初淨資產		22,766,550
解繳公庫		
淨資產調整數		398,133
期末淨資產		27,268,518

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—嘉義縣大林鎮社團國民小學

02521-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 8 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				644,328	0	644,328	0.00
		累計數				17,054,367	24,017,000	-6,962,633	-28.99
建築及設備計畫		本月數				150,000	0	150,000	0.00
		累計數				150,000	156,000	-6,000	-3.85

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣大林鎮社團國民小學

02521-1

資本資產明細表

中華民國 115 年 8 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	47,629,394	30,167,936	830,562	32,000	1,287,268	16,972,752
非理財目的之長期投資						
土地	6,109,380		197,077			6,306,457
土地改良物	8,776,206	774,825			679,704	7,321,677
房屋及建築	24,743,939	24,264,334			93,725	385,880
機械及設備	2,861,846	1,671,335	383,200		270,885	1,302,826
交通及運輸設備	603,969	43,502			67,064	493,403
雜項設備	4,534,054	3,413,940	250,285	32,000	175,890	1,162,509
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 8 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：

02521-1

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣大林鎮社團國民小學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 115 年 8 月份

02521-2

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度奉 准先行辦 理數	調整數	合計		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫 租賃權益改良														
總計		156,000			156,000	156,000	150,000		150,000	96.15	-6,000	-3.85		

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣大林鎮社團國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年8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	27,456,000	16,676,283	-10,779,717	-39.26
11 正式員額薪資		10,215,216	10,215,216	
113 職員薪金		10,215,216	10,215,216	
12 聘僱及兼職人員薪資		51,431	51,431	
124 兼職人員酬金		51,431	51,431	
13 加(夜)班費		322,720	322,720	
134 未休假加班費		322,720	322,720	
15 獎金		2,051,925	2,051,925	
151 考績獎金		208,170	208,170	
152 年終獎金		1,831,255	1,831,255	
15Y 其他獎金		12,500	12,500	
16 退休及卹償金		2,949,429	2,949,429	
161 職員退休及離職金		2,948,383	2,948,383	
162 工員退休及離職金		1,046	1,046	
18 福利費		1,085,562	1,085,562	
181 分擔員工保險費		933,362	933,362	
183 傷病醫藥費		18,000	18,000	
18Y 其他福利費		134,200	134,200	
2 服務費用	469,000	235,521	-233,479	-49.78
21 水電費		41,598	41,598	
212 工作場所電費		34,016	34,016	
214 工作場所水費		7,582	7,582	
22 郵電費		6,400	6,400	
222 電話費		6,400	6,400	
23 旅運費		13,889	13,889	
231 國內旅費		13,889	13,889	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣大林鎮社團國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年8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	%
25 修理保養及保固費		13,205	13,205	
252 一般房屋修護費		13,205	13,205	
27 一般服務費		96,245	96,245	
27D 計時與計件人員酬金		87,500	87,500	
27F 體育活動費		8,745	8,745	
28 專業服務費		43,950	43,950	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		5,450	5,450	
28Y 其他專業服務費		38,500	38,500	
29 公共關係費		20,234	20,234	
291 公共關係費		20,234	20,234	
3 材料及用品費	265,000	134,563	-130,437	-49.22
32 用品消耗		134,563	134,563	
321 辦公(事務)用品		134,563	134,563	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	156,000	150,000	-6,000	-3.85
51 購建固定資產	156,000	150,000	-6,000	-3.85
516 購置雜項設備	156,000	150,000	-6,000	-3.85
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	8,000	-4,000	-33.33
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		8,000	8,000	
744 慰問、照護及濟助金		8,000	8,000	
合計	28,358,000	17,204,367	-11,153,633	-39.33

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣大林鎮社團國民小學

02521-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 8 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	22,195,041	251,485	22,446,526	收入
財產收入	109,847		109,847	財產收益
政府撥入收入	22,084,794		22,084,794	政府撥入收入
其他收入	400	251,485	251,885	其他收入
基金用途	17,204,367	1,138,324	18,342,691	支出
用人費用	16,676,283		16,676,283	人事支出
服務費用	235,521	142,563	378,084	業務支出
材料及用品費	134,563	-134,563		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	8,000	-8,000		
購建固定資產、無形資產、非 理財目的之長期投資及營舍與 設施工程支出	150,000	-150,000		
		1,288,324	1,288,324	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,990,674	-886,839	4,103,835	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,305,092	17,461,458	22,766,550	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		398,133	398,133	淨資產調整數
期末基金餘額	10,295,766	16,972,752	27,268,518	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 8 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
10,277,766	10,272,789	4,977	太陽能回饋金(自辦)機關已入帳，支付科未入帳。