

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市竹村國民小學

02504-1

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	33,014,000		5,004,000	-5,004,000	-100.00	30,439,351	29,599,000	840,351	2.84
財產收入	215,000					116,046	179,000	-62,954	-35.17
租金收入	213,000					114,616	177,000	-62,384	-35.25
利息收入	2,000					1,430	2,000	-570	-28.50
政府撥入收入	32,799,000		5,004,000	-5,004,000	-100.00	30,323,305	29,420,000	903,305	3.07
公庫撥款收入	32,799,000		5,004,000	-5,004,000	-100.00	30,323,305	29,420,000	903,305	3.07
基金用途	35,071,000	1,136,445	5,004,000	-3,867,555	-77.29	21,301,798	29,599,000	-8,297,202	-28.03
國民教育計畫	35,011,000	1,136,445	5,004,000	-3,867,555	-77.29	21,301,798	29,539,000	-8,237,202	-27.89
其他	35,011,000	1,136,445	5,004,000	-3,867,555	-77.29	21,301,798	29,539,000	-8,237,202	-27.89
建築及設備計畫	60,000						60,000	-60,000	-100.00
購建固定資產	60,000						60,000	-60,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-2,057,000	-1,136,445		-1,136,445		9,137,553		9,137,553	
期初基金餘額	2,284,754					3,290,410	2,284,754	1,005,656	44.02
解繳公庫									
期末基金餘額	227,754					12,427,963	2,284,754	10,143,209	443.95

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣朴子市竹村國民小學

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	69,689,027	100.00	負 債	2	2,746,207	3.94
流動資產	11	15,174,170	21.77	流動負債	21	2,582,818	3.71
現金	1101	15,174,170	21.77	應付款項	2102	2,582,818	3.71
銀行存款	110102	15,154,170	21.75	應付代收款	210203	2,582,818	3.71
銀行存款-縣庫存款	110102-1	12,407,963	17.80	其他負債	28	163,389	0.23
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,746,207	3.94	什項負債	2801	163,389	0.23
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	存入保證金	280104	163,389	0.23
固定資產	14	54,514,857	78.23	淨資產	3	66,942,820	96.06
土地	1401	16,673,286	23.93	淨資產	31	66,942,820	96.06
土地	140101	16,673,286	23.93	淨資產	3101	66,942,820	96.06
土地改良物	1402	1,607,603	2.31	累積餘額	310101	55,606,389	79.79
土地改良物	140201	9,114,481	13.08	本期賸餘	310102	8,260,493	11.85
累計折舊-土地改良物	140202	-7,506,878	-10.77	淨資產調整數	310104	3,075,938	4.41
房屋建築及設備	1404	32,362,733	46.44	合計：		69,689,027	
房屋建築及設備	140401	53,333,651	76.53				

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 — 嘉義縣朴子市竹村國民小學

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	-20,970,918	-30.09				
機械及設備	1405	2,075,186	2.98				
機械及設備	140501	6,727,817	9.65				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,652,631	-6.68				
交通及運輸設備	1406	254,189	0.36				
交通及運輸設備	140601	683,332	0.98				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-429,143	-0.62				
雜項設備	1407	1,541,860	2.21				
雜項設備	140701	3,000,626	4.31				
累計折舊-雜項設備	140702	-1,458,766	-2.09				
合計：		69,689,027					

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 — 嘉義縣朴子市竹村國民小學

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	50,000	31,291,001
財產收益		116,046
財產孳息收入		116,046
政府撥入收入		30,323,305
公庫撥款收入		30,323,305
其他收入	50,000	851,650
雜項收入	50,000	851,650
支出	1,350,156	23,030,508
人事支出	1,145,970	20,889,767
人事支出	1,145,970	20,889,767
業務支出	-9,525	412,031
業務支出	-9,525	412,031
折舊、折耗及攤銷	213,711	1,728,710
固定資產折舊	213,711	1,728,710
本期賸餘（短絀）	-1,300,156	8,260,493
期初淨資產		55,606,389
解繳公庫		
淨資產調整數		3,075,938
期末淨資產		66,942,820

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—嘉義縣朴子市竹村國民小學

02504-1

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				1,136,445	5,004,000	-3,867,555	-77.29
		累計數				21,301,798	29,539,000	-8,237,202	-27.89
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	60,000	-60,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市竹村國民小學

02504-1

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	85,605,605	33,289,626	3,927,588		1,728,710	54,514,857
非理財目的之長期投資						
土地	14,117,348		2,555,938			16,673,286
土地改良物	9,114,481	7,216,738			290,140	1,607,603
房屋及建築	53,333,651	20,325,424			645,494	32,362,733
機械及設備	5,646,274	4,106,715	1,081,543		545,916	2,075,186
交通及運輸設備	683,332	378,460			50,683	254,189
雜項設備	2,710,519	1,262,289	290,107		196,477	1,541,860
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：

長期負債明細表

中華民國 115 年 8 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					

02504-1

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市竹村國民小學

02504-2

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

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		60,000			60,000	60,000					-60,000	-100.00		

中華民國 115 年 8 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣朴子市竹村國民小學

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	33,450,000	20,889,767	-12,560,233	-37.55
11 正式員額薪資		11,586,650	11,586,650	
113 職員薪金		11,586,650	11,586,650	
12 聘僱及兼職人員薪資		310,171	310,171	
124 兼職人員酬金		310,171	310,171	
13 加(夜)班費		238,608	238,608	
134 未休假加班費		238,608	238,608	
15 獎金		2,248,608	2,248,608	
151 考績獎金		180,545	180,545	
152 年終獎金		2,055,563	2,055,563	
15Y 其他獎金		12,500	12,500	
16 退休及卹償金		5,282,491	5,282,491	
161 職員退休及離職金		5,179,870	5,179,870	
162 工員退休及離職金		99,917	99,917	
163 卹償金		2,704	2,704	
18 福利費		1,223,239	1,223,239	
181 分擔員工保險費		1,029,439	1,029,439	
18Y 其他福利費		193,800	193,800	
2 服務費用	1,354,000	315,919	-1,038,081	-76.67
21 水電費		49,686	49,686	
212 工作場所電費		30,434	30,434	
214 工作場所水費		19,252	19,252	
22 郵電費		17,134	17,134	
221 郵費		5,993	5,993	
222 電話費		11,141	11,141	
23 旅運費		12,929	12,929	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣朴子市竹村國民小學

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	%
231 國內旅費		12,929	12,929	
25 修理保養及保固費		48,247	48,247	
255 機械及設備修護費		22,774	22,774	
257 雜項設備修護費		25,473	25,473	
27 一般服務費		80,800	80,800	
27D 計時與計件人員酬金		70,000	70,000	
27F 體育活動費		10,800	10,800	
28 專業服務費		59,500	59,500	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		9,100	9,100	
28Y 其他專業服務費		50,400	50,400	
29 公共關係費		47,623	47,623	
291 公共關係費		47,623	47,623	
3 材料及用品費	201,000	92,112	-108,888	-54.17
32 用品消耗		92,112	92,112	
321 辦公（事務）用品		92,112	92,112	
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	60,000		-60,000	-100.00
51 購建固定資產	60,000		-60,000	-100.00
514 購置機械及設備	60,000		-60,000	-100.00
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	35,071,000	21,301,798	-13,769,202	-39.26

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市竹村國民小學

02504-1

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	30,439,351	851,650	31,291,001	收入
財產收入	116,046		116,046	財產收益
政府撥入收入	30,323,305		30,323,305	政府撥入收入
其他收入		851,650	851,650	其他收入
基金用途	21,301,798	1,728,710	23,030,508	支出
用人費用	20,889,767		20,889,767	人事支出
服務費用	315,919	96,112	412,031	業務支出
材料及用品費	92,112	-92,112		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		1,728,710	1,728,710	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	9,137,553	-877,060	8,260,493	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,290,410	52,315,979	55,606,389	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		3,075,938	3,075,938	淨資產調整數
期末基金餘額	12,427,963	54,514,857	66,942,820	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
12,407,963	12,407,963	0	無差異