

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
15,855,423	15,855,423	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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		23,655,086
財產收益		53,282
財產孳息收入		53,282
政府撥入收入		23,601,804
公庫撥款收入		23,601,804
支出	612,583	15,665,788
人事支出	420,790	14,023,212
人事支出	420,790	14,023,212
業務支出	35,459	367,395
業務支出	35,459	367,395
折舊、折耗及攤銷	156,334	1,275,181
固定資產折舊	156,029	1,272,741
無形資產攤銷	305	2,440
本期賸餘（短絀）	-612,583	7,989,298
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		51,818,774

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 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					

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 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	64,648,041	27,649,509	220,000	2,440	1,272,741	35,943,351
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	7,208,561	2,238,475			268,400	4,701,686
房屋及建築	45,075,042	16,176,298			503,784	28,394,960
機械及設備	5,991,954	4,439,163	220,000		305,009	1,467,782
交通及運輸設備	719,490	509,226			22,508	187,756
雜項設備	5,646,694	4,286,347			173,040	1,187,307
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	6,300			2,440		3,860

註：

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

02528-2

單位：新臺幣元

[illegible]

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－嘉義縣民雄鄉松山國民小學

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	27,257,000	14,023,212	-13,233,788	-48.55
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	
13 加(夜)班費		218,792	218,792	
134 未休假加班費		218,792	218,792	
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		2,304,355	2,304,355	
161 職員退休及離職金		2,191,945	2,191,945	
162 工員退休及離職金		112,410	112,410	
18 福利費		1,066,221	1,066,221	
181 分擔員工保險費		886,421	886,421	
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	156,321	-219,679	-58.43
21 水電費		51,346	51,346	
212 工作場所電費		36,285	36,285	
214 工作場所水費		15,061	15,061	
23 旅運費		13,017	13,017	
231 國內旅費		13,017	13,017	
25 修理保養及保固費		10,500	10,500	

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	%
255 機械及設備修護費		10,500	10,500	
27 一般服務費		7,653	7,653	
27F 體育活動費		7,653	7,653	
28 專業服務費		38,450	38,450	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		10,450	10,450	
28Y 其他專業服務費		28,000	28,000	
29 公共關係費		35,355	35,355	
291 公共關係費		35,355	35,355	
3 材料及用品費	268,000	207,074	-60,926	-22.73
32 用品消耗		207,074	207,074	
321 辦公（事務）用品		207,074	207,074	
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	14,390,607	-13,516,393	-48.43

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 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	24,908,000		1,914,000	-1,914,000	-100.00	23,655,086	20,409,000	3,246,086	15.91
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		1,914,000	-1,914,000	-100.00	23,601,804	20,328,000	3,273,804	16.10
公庫撥款收入	24,827,000		1,914,000	-1,914,000	-100.00	23,601,804	20,328,000	3,273,804	16.10
基金用途	27,907,000	456,249	1,914,000	-1,457,751	-76.16	14,390,607	20,409,000	-6,018,393	-29.49
國民教育計畫	27,907,000	456,249	1,914,000	-1,457,751	-76.16	14,390,607	20,409,000	-6,018,393	-29.49
其他	27,907,000	456,249	1,914,000	-1,457,751	-76.16	14,390,607	20,409,000	-6,018,393	-29.49
本期賸餘(短絀)	-2,999,000	-456,249		-456,249		9,264,479		9,264,479	
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					15,875,423	3,331,347	12,544,076	376.55

註：

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	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	14,390,607	1,275,181	15,665,788	支出
用人費用	14,023,212		14,023,212	人事支出
服務費用	156,321	211,074	367,395	業務支出
材料及用品費	207,074	-207,074		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		1,275,181	1,275,181	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	9,264,479	-1,275,181	7,989,298	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	15,875,423	35,943,351	51,818,774	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	52,708,981	100.00	負 債	2	890,207	1.69
流動資產	11	16,765,630	31.81	流動負債	21	883,238	1.68
現金	1101	16,765,630	31.81	應付款項	2102	883,238	1.68
銀行存款	110102	16,745,630	31.77	應付代收款	210203	883,238	1.68
銀行存款-縣庫存款	110102-1	15,855,423	30.08	其他負債	28	6,969	0.01
銀行存款-保管款專戶	110102-2	890,207	1.69	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	35,939,491	68.18	淨資產	3	51,818,774	98.31
土地改良物	1402	4,701,686	8.92	淨資產	31	51,818,774	98.31
土地改良物	140201	7,208,561	13.68	淨資產	3101	51,818,774	98.31
累計折舊-土地改良物	140202	-2,506,875	-4.76	累積餘額	310101	43,609,476	82.74
房屋建築及設備	1404	28,394,960	53.87	本期賸餘	310102	7,989,298	15.16
房屋建築及設備	140401	45,075,042	85.52	淨資產調整數	310104	220,000	0.42
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-16,680,082	-31.65	合計：		52,708,981	

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		
機械及設備	1405	1,467,782	2.78				
機械及設備	140501	6,211,954	11.79				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,744,172	-9.00				
交通及運輸設備	1406	187,756	0.36				
交通及運輸設備	140601	719,490	1.37				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-531,734	-1.01				
雜項設備	1407	1,187,307	2.25				
雜項設備	140701	5,646,694	10.71				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,459,387	-8.46				
無形資產	16	3,860	0.01				
無形資產	1601	3,860	0.01				
電腦軟體	160102	3,860	0.01				
合計：		52,708,981					

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 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				456,249	1,914,000	-1,457,751	-76.16
		累計數				14,390,607	20,409,000	-6,018,393	-29.49