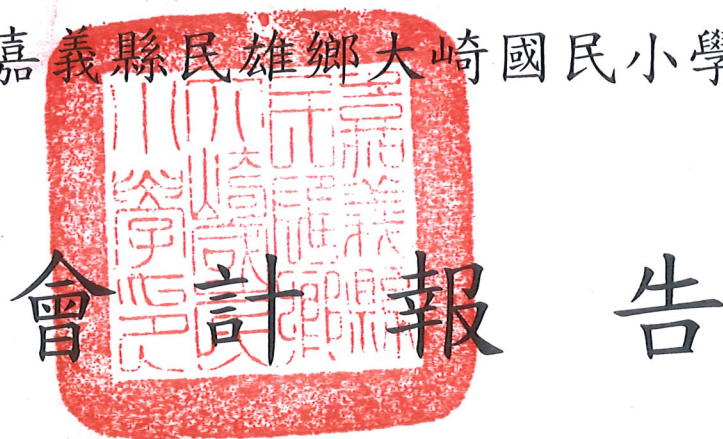


嘉義縣地方教育發展基金

嘉義縣民雄鄉太崎國民小學



中華民國 115 年8月份

主辦會計人員

莊國華 會計

基金主持人

洪坤山 校長

目 錄

基金來源、用途及餘絀表	共 1 張
平衡表	共 2 張
收入支出表	共 1 張
主要業務計畫執行明細表	共 1 張
資本資產明細表	共 2 張
固定資產建設改良擴充執行情形明細表	共 2 張
各項費用彙計表	共 2 張
預算執行與會計收支對照表	共 1 張
銀行存款-縣庫存款調節表	共 1 張
銀行存款-保管款專戶調節表	共 1 張
財產增減表	共 2 張
財產增減結存表	共 1 張
對帳單	共 6 張

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉大崎國民小學

02529-1

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	41,494,000	446,000		446,000		38,035,708	38,174,000	-138,292	-0.36
財產收入	185,000	5,000		5,000		100,356	185,000	-84,644	-45.75
租金收入	176,000	5,000		5,000		97,284	176,000	-78,716	-44.73
利息收入	6,000					3,072	6,000	-2,928	-48.80
其他財產收入	3,000						3,000	-3,000	-100.00
政府撥入收入	41,298,000	441,000		441,000		37,934,105	37,983,000	-48,895	-0.13
公庫撥款收入	41,298,000	441,000		441,000		37,934,105	37,983,000	-48,895	-0.13
教學收入	11,000						6,000	-6,000	-100.00
學雜費收入	11,000						6,000	-6,000	-100.00
其他收入						1,247		1,247	
雜項收入						1,247		1,247	
基金用途	41,982,000	1,086,977		1,086,977		26,341,593	38,498,000	-12,156,407	-31.58
國民教育計畫	41,982,000	1,086,977		1,086,977		26,341,593	38,498,000	-12,156,407	-31.58
其他	41,982,000	1,086,977		1,086,977		26,341,593	38,498,000	-12,156,407	-31.58
本期賸餘(短絀)	-488,000	-640,977		-640,977		11,694,115	-324,000	12,018,115	-3,709.29
期初基金餘額	541,165					2,454,162	541,165	1,912,997	353.50
解繳公庫									
期末基金餘額	53,165					14,148,277	217,165	13,931,112	6,414.99

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣民雄鄉大崎國民小學

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	38,150,057	100.00	負 債	2	4,932,251	12.93
流動資產	11	19,080,528	50.01	流動負債	21	4,736,111	12.41
現金	1101	19,080,528	50.01	應付款項	2102	4,736,111	12.41
銀行存款	110102	19,055,528	49.95	應付代收款	210203	4,736,111	12.41
銀行存款-縣庫存款	110102-1	14,123,277	37.02	其他負債	28	196,140	0.51
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,932,251	12.93	什項負債	2801	196,140	0.51
零用及週轉金	110103	25,000	0.07	存入保證金	280104	196,140	0.51
固定資產	14	19,069,529	49.99	淨資產	3	33,217,806	87.07
土地	1401	1,480,935	3.88	淨資產	31	33,217,806	87.07
土地	140101	1,480,935	3.88	淨資產	3101	33,217,806	87.07
土地改良物	1402	24,887	0.07	累積餘額	310101	21,556,701	56.51
土地改良物	140201	6,500,701	17.04	本期賸餘	310102	10,580,476	27.73
累計折舊-土地改良物	140202	-6,475,814	-16.97	淨資產調整數	310104	1,080,629	2.83
房屋建築及設備	1404	13,171,838	34.53	合計：		38,150,057	
房屋建築及設備	140401	41,459,517	108.67				

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 — 嘉義縣民雄鄉大崎國民小學

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	-28,287,679	-74.15				
機械及設備	1405	2,523,460	6.61				
機械及設備	140501	7,576,897	19.86				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,053,437	-13.25				
交通及運輸設備	1406	29,459	0.08				
交通及運輸設備	140601	150,669	0.39				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-121,210	-0.32				
雜項設備	1407	1,838,950	4.82				
雜項設備	140701	6,680,007	17.51				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,841,057	-12.69				
合計：		38,150,057					

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 — 嘉義縣民雄鄉大崎國民小學

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	630,373	38,270,081
財產收益	5,000	100,356
財產孳息收入	5,000	100,356
政府撥入收入	441,000	37,934,105
公庫撥款收入	441,000	37,934,105
其他收入	184,373	235,620
雜項收入	184,373	235,620
支出	1,231,120	27,689,605
人事支出	1,086,977	25,960,548
人事支出	1,086,977	25,960,548
業務支出		381,045
業務支出		381,045
折舊、折耗及攤銷	144,143	1,348,012
固定資產折舊	144,143	1,348,012
本期賸餘（短絀）	-600,747	10,580,476
期初淨資產		21,556,701
解繳公庫		
淨資產調整數		1,080,629
期末淨資產		33,217,806

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—嘉義縣民雄鄉大崎國民小學

02529-1

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				1,086,977	0	1,086,977	0.00
		累計數				26,341,593	38,498,000	-12,156,407	-31.58

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉大崎國民小學

02529-1

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	62,533,724	43,431,185	1,315,002		1,348,012	19,069,529
非理財目的之長期投資						
土地	1,382,206		98,729			1,480,935
土地改良物	6,500,701	6,475,814				24,887
房屋及建築	41,386,517	27,961,247	73,000		326,432	13,171,838
機械及設備	6,594,997	4,361,737	981,900		691,700	2,523,460
交通及運輸設備	150,669	112,234			8,976	29,459
雜項設備	6,518,634	4,520,153	161,373		320,904	1,838,950
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—嘉義縣民雄鄉大崎國民小學

02529-2

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：

02529-1

中華民國 115 年 8 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

02529-2

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－嘉義縣民雄鄉大崎國民小學

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	40,821,000	25,960,548	-14,860,452	-36.40
11 正式員額薪資		13,970,588	13,970,588	
113 職員薪金		13,678,508	13,678,508	
114 工員工資		292,080	292,080	
12 聘僱及兼職人員薪資		405,784	405,784	
122 約僱職員薪金		297,976	297,976	
124 兼職人員酬金		107,808	107,808	
13 加(夜)班費		424,392	424,392	
134 未休假加班費		424,392	424,392	
15 獎金		3,026,341	3,026,341	
151 考績獎金		371,180	371,180	
152 年終獎金		2,640,161	2,640,161	
15Y 其他獎金		15,000	15,000	
16 退休及卹償金		6,003,331	6,003,331	
161 職員退休及離職金		6,003,331	6,003,331	
18 福利費		2,130,112	2,130,112	
181 分擔員工保險費		1,417,412	1,417,412	
18Y 其他福利費		712,700	712,700	
2 服務費用	782,000	310,549	-471,451	-60.29
21 水電費		43,406	43,406	
212 工作場所電費		31,039	31,039	
214 工作場所水費		12,367	12,367	
22 郵電費		8,194	8,194	
222 電話費		8,194	8,194	
23 旅運費		6,047	6,047	
231 國內旅費		6,047	6,047	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣民雄鄉大崎國民小學

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		15,400	15,400	
255	機械及設備修護費		13,200	13,200	
258	其他資產修護費		2,200	2,200	
27	一般服務費		190,592	190,592	
27D	計時與計件人員酬金		176,192	176,192	
27F	體育活動費		14,400	14,400	
28	專業服務費		28,100	28,100	
287	委託檢驗(定)試驗認證費		5,900	5,900	
28Y	其他專業服務費		22,200	22,200	
29	公共關係費		18,810	18,810	
291	公共關係費		18,810	18,810	
3	材料及用品費	367,000	62,496	-304,504	-82.97
32	用品消耗		62,496	62,496	
321	辦公(事務)用品		58,961	58,961	
322	報章雜誌		3,280	3,280	
328	醫療用品(非醫療院所使用)		255	255	
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		41,982,000	26,341,593	-15,640,407	-37.26

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉大崎國民小學

02529-1

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	38,035,708	234,373	38,270,081	收入
財產收入	100,356		100,356	財產收益
政府撥入收入	37,934,105		37,934,105	政府撥入收入
其他收入	1,247	234,373	235,620	其他收入
基金用途	26,341,593	1,348,012	27,689,605	支出
用人費用	25,960,548		25,960,548	人事支出
服務費用	310,549	70,496	381,045	業務支出
材料及用品費	62,496	-62,496		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	8,000	-8,000		
		1,348,012	1,348,012	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	11,694,115	-1,113,639	10,580,476	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,454,162	19,102,539	21,556,701	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		1,080,629	1,080,629	淨資產調整數
期末基金餘額	14,148,277	19,069,529	33,217,806	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
14,123,277	14,123,277	0	無差異