

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣竹崎鄉義仁國民小學

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	19,521,698	100.00	負 債	2	3,815,258	19.54
流動資產	11	11,258,234	57.67	流動負債	21	3,621,243	18.55
現金	1101	11,258,234	57.67	應付款項	2102	3,621,243	18.55
銀行存款	110102	11,238,234	57.57	應付代收款	210203	3,621,243	18.55
銀行存款-縣庫存款	110102-1	7,422,976	38.02	其他負債	28	194,015	0.99
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,815,258	19.54	什項負債	2801	194,015	0.99
零用及週轉金	110103	20,000	0.10	存入保證金	280104	194,015	0.99
固定資產	14	8,263,464	42.33	淨資產	3	15,706,440	80.46
土地	1401	850,080	4.35	淨資產	31	15,706,440	80.46
土地	140101	850,080	4.35	淨資產	3101	15,706,440	80.46
土地改良物	1402	683,394	3.50	累積餘額	310101	11,288,844	57.83
土地改良物	140201	3,649,806	18.70	本期賸餘	310102	4,099,376	21.00
累計折舊-土地改良物	140202	-2,966,412	-15.20	淨資產調整數	310104	318,220	1.63
房屋建築及設備	1404	3,910,483	20.03	合計：		19,521,698	
房屋建築及設備	140401	47,443,807	243.03				

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 — 嘉義縣竹崎鄉義仁國民小學

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	-43,533,324	-223.00				
機械及設備	1405	1,148,463	5.88				
機械及設備	140501	6,078,388	31.14				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,929,925	-25.25				
交通及運輸設備	1406	124,782	0.64				
交通及運輸設備	140601	542,014	2.78				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-417,232	-2.14				
雜項設備	1407	1,546,262	7.92				
雜項設備	140701	4,980,545	25.51				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,434,283	-17.59				
合計：		19,521,698					

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 — 嘉義縣竹崎鄉義仁國民小學

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		26,913,751
財產收益		14,260
財產孳息收入		12,500
其他財產收入		1,760
政府撥入收入		24,202,804
公庫撥款收入		24,202,804
其他收入		2,696,687
雜項收入		2,696,687
支出	961,385	22,814,375
人事支出	804,240	18,528,944
人事支出	804,240	18,528,944
業務支出	19,780	191,929
業務支出	19,780	191,929
獎補助支出		200,000
其他獎補助		200,000
折舊、折耗及攤銷	137,365	3,893,502
固定資產折舊	137,365	3,893,502
本期賸餘（短絀）	-961,385	4,099,376
期初淨資產		11,288,844
解繳公庫		
淨資產調整數		318,220
期末淨資產		15,706,440

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—嘉義縣竹崎鄉義仁國民小學

02611-1

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	28,495,000					24,217,064	24,710,000	-492,936	-1.99
財產收入	36,000					14,260	19,000	-4,740	-24.95
租金收入	34,000					10,844	17,000	-6,156	-36.21
利息收入	2,000					1,656	2,000	-344	-17.20
其他財產收入						1,760		1,760	
政府撥入收入	28,459,000					24,202,804	24,691,000	-488,196	-1.98
公庫撥款收入	28,459,000					24,202,804	24,691,000	-488,196	-1.98
基金用途	30,311,000	824,020		824,020		18,920,873	26,474,000	-7,553,127	-28.53
國民教育計畫	30,311,000	824,020		824,020		18,920,873	26,474,000	-7,553,127	-28.53
其他	30,311,000	824,020		824,020		18,920,873	26,474,000	-7,553,127	-28.53
本期賸餘(短絀)	-1,816,000	-824,020		-824,020		5,296,191	-1,764,000	7,060,191	-400.24
期初基金餘額	2,017,744					2,146,785	2,017,744	129,041	6.40
解繳公庫									
期末基金餘額	201,744					7,442,976	253,744	7,189,232	2,833.26

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉義仁國民小學

02611-1

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				824,020	0	824,020	0.00
		累計數				18,920,873	26,474,000	-7,553,127	-28.53

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉義仁國民小學

02611-1

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	60,529,733	51,387,674	3,014,907		3,893,502	8,263,464
非理財目的之長期投資						
土地	789,360		60,720			850,080
土地改良物	3,649,806	2,813,188			153,224	683,394
房屋及建築	44,778,120	40,425,798	2,665,687		3,107,526	3,910,483
機械及設備	5,789,888	4,554,336	288,500		375,589	1,148,463
交通及運輸設備	542,014	402,680			14,552	124,782
雜項設備	4,980,545	3,191,672			242,611	1,546,262
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：

中華民國 115 年 8 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

02611-2

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣竹崎鄉義仁國民小學

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	29,413,000	18,528,944	-10,884,056	-37.00
11 正式員額薪資		10,476,704	10,476,704	
113 職員薪金		10,184,624	10,184,624	
114 工員工資		292,080	292,080	
12 聘僱及兼職人員薪資		22,188	22,188	
124 兼職人員酬金		22,188	22,188	
13 加(夜)班費		444,320	444,320	
134 未休假加班費		444,320	444,320	
15 獎金		2,252,987	2,252,987	
151 考績獎金		335,505	335,505	
152 年終獎金		1,904,982	1,904,982	
15Y 其他獎金		12,500	12,500	
16 退休及卹償金		4,189,380	4,189,380	
161 職員退休及離職金		4,189,380	4,189,380	
18 福利費		1,143,365	1,143,365	
181 分擔員工保險費		929,565	929,565	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		204,800	204,800	
2 服務費用	387,000	156,538	-230,462	-59.55
21 水電費		20,865	20,865	
212 工作場所電費		15,051	15,051	
214 工作場所水費		5,814	5,814	
23 旅運費		19,413	19,413	
231 國內旅費		19,413	19,413	
25 修理保養及保固費		53,930	53,930	
252 一般房屋修護費		52,430	52,430	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣竹崎鄉義仁國民小學

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	%
258 其他資產修護費		1,500	1,500	
27 一般服務費		9,000	9,000	
27F 體育活動費		9,000	9,000	
28 專業服務費		41,400	41,400	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		9,900	9,900	
28Y 其他專業服務費		31,500	31,500	
29 公共關係費		11,930	11,930	
291 公共關係費		11,930	11,930	
3 材料及用品費	187,000	31,391	-155,609	-83.21
32 用品消耗		31,391	31,391	
321 辦公（事務）用品		31,391	31,391	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	324,000	204,000	-120,000	-37.04
72 捐助、補助與獎助		200,000	200,000	
726 獎助學員生給與		200,000	200,000	
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	30,311,000	18,920,873	-11,390,127	-37.58

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	24,217,064	2,696,687	26,913,751	收入
財產收入	14,260		14,260	財產收益
政府撥入收入	24,202,804		24,202,804	政府撥入收入
其他收入		2,696,687	2,696,687	其他收入
基金用途	18,920,873	3,893,502	22,814,375	支出
用人費用	18,528,944		18,528,944	人事支出
服務費用	156,538	35,391	191,929	業務支出
材料及用品費	31,391	-31,391		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
捐助、補助與獎助	200,000		200,000	獎補助支出
		3,893,502	3,893,502	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,296,191	-1,196,815	4,099,376	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,146,785	9,142,059	11,288,844	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		318,220	318,220	淨資產調整數
期末基金餘額	7,442,976	8,263,464	15,706,440	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
7,422,976	7,422,976	0	