

# 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣太保市安東國民小學

## 基金來源、用途及餘絀表

02570-1

單位：新臺幣元

中華民國 115 年 8 月份

| 項 目      | 本 年 度 預 算 數 | 本 年 度 至 本 月 份 累 計 數 |            |             |          |
|----------|-------------|---------------------|------------|-------------|----------|
|          |             | 實 際 數               | 預 算 數      | 比 較 增 減     |          |
|          |             |                     |            | 金 額         | %        |
| 基金來源     | 58,239,000  | 49,135,744          | 50,438,000 | -1,302,256  | -2.58    |
| 財產收入     | 224,000     | 100,627             | 124,000    | -23,373     | -18.85   |
| 租金收入     | 223,000     | 95,222              | 123,000    | -27,778     | -22.58   |
| 利息收入     | 1,000       | 5,405               | 1,000      | 4,405       | 440.50   |
| 政府撥入收入   | 58,015,000  | 48,760,519          | 50,314,000 | -1,553,481  | -3.09    |
| 公庫撥款收入   | 58,015,000  | 48,760,519          | 50,314,000 | -1,553,481  | -3.09    |
| 其他收入     |             | 274,598             |            | 274,598     |          |
| 雜項收入     |             | 274,598             |            | 274,598     |          |
| 基金用途     | 60,634,000  | 37,148,576          | 52,619,000 | -15,470,424 | -29.40   |
| 國民教育計畫   | 60,534,000  | 37,148,576          | 52,519,000 | -15,370,424 | -29.27   |
| 其他       | 60,534,000  | 37,148,576          | 52,519,000 | -15,370,424 | -29.27   |
| 建築及設備計畫  | 100,000     |                     | 100,000    | -100,000    | -100.00  |
| 購建固定資產   | 100,000     |                     | 100,000    | -100,000    | -100.00  |
| 本期購餘(短絀) | -2,395,000  | 11,987,168          | -2,181,000 | 14,168,168  | -649.62  |
| 期初基金餘額   | 2,660,328   | 4,487,188           | 2,660,328  | 1,826,860   | 68.67    |
| 解繳公庫     |             |                     |            |             |          |
| 期末基金餘額   | 265,328     | 16,474,356          | 479,328    | 15,995,028  | 3,336.97 |

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣太保市安東國民小學

## 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        |             |        | 負債     | 2      |            |       |
| 流動資產       | 11       | 84,331,177  | 100.00 | 流動負債   | 21     | 10,984,314 | 13.03 |
| 現金         | 1101     | 27,458,670  | 32.56  | 應付款項   | 2102   | 10,123,348 | 12.00 |
| 銀行存款       | 110102   | 27,458,670  | 32.56  | 應付代收款  | 210203 | 10,123,348 | 12.00 |
| 銀行存款-縣庫存款  | 110102-1 | 27,435,670  | 32.53  | 其他負債   | 28     | 860,966    | 1.02  |
| 銀行存款-保管款專戶 | 110102-2 | 16,451,356  | 19.51  | 什項負債   | 2801   | 860,966    | 1.02  |
| 零用及週轉金     | 110103   | 10,984,314  | 13.03  | 存入保證金  | 280104 | 860,966    | 1.02  |
| 預付款項       | 1108     | 23,000      | 0.03   | 淨資產    | 3      | 73,346,863 | 86.97 |
| 預付費用       | 110804   | 0           | 0.00   | 淨資產    | 31     | 73,346,863 | 86.97 |
| 預付費用-非預算類  | 110804-2 | 0           | 0.00   | 淨資產    | 3101   | 73,346,863 | 86.97 |
| 固定資產       | 14       | 56,872,507  | 67.44  | 累積餘額   | 310101 | 64,287,084 | 76.23 |
| 土地改良物      | 1402     | 68,498      | 0.08   | 本期賸餘   | 310102 | 7,829,779  | 9.28  |
| 土地改良物      | 140201   | 11,294,278  | 13.39  | 淨資產調整數 | 310104 | 1,230,000  | 1.46  |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202   | -11,225,780 | -13.31 | 合計：    |        | 84,331,177 |       |
| 房屋建築及設備    | 1404     | 45,045,204  | 53.41  |        |        |            |       |

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 — 嘉義縣太保市安東國民小學

## 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 |    |   |
| 房屋建築及設備      | 140401 | 90,525,954  | 107.35 |        |    |    |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -45,480,750 | -53.93 |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 1405   | 3,220,015   | 3.82   |        |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140501 | 8,037,741   | 9.53   |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140502 | -4,817,726  | -5.71  |        |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 1406   | 415,204     | 0.49   |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 933,446     | 1.11   |        |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -518,242    | -0.61  |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407   | 8,123,586   | 9.63   |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701 | 23,726,436  | 28.13  |        |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -15,602,850 | -18.50 |        |    |    |   |
| 合計：          |        | 84,331,177  |        |        |    |    |   |

信託代理與保證資產 0 信託代理與保證負債

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—嘉義縣太保市安東國民小學

02570-1

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

| 業務計畫名稱  | 項目單位 | 本月數及累計數 | 數 量   |       |       | 執 行        |            |     | 比較增減        |         |
|---------|------|---------|-------|-------|-------|------------|------------|-----|-------------|---------|
|         |      |         | 實 際 數 | 預 算 數 | 占預算數% | 實 際 數      | 預 算 數      | 行 數 | 金額          | %       |
| 國民教育計畫  |      | 本月數     |       |       |       | 1,522,695  |            | 0   | 1,522,695   | 0.00    |
|         |      | 累計數     |       |       |       | 37,148,576 | 52,519,000 |     | -15,370,424 | -29.27  |
| 建築及設備計畫 |      | 本月數     |       |       |       | 0          |            | 0   | 0           | 0.00    |
|         |      | 累計數     |       |       |       | 0          | 100,000    |     | -100,000    | -100.00 |

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣太保市安東國民小學

02570-1

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/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動   |           | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額     |
|------------|---------------|------------------------|-----------|-----------|------------------------------|------------|
|            |               |                        | 增加數       | 減少數       |                              |            |
| 資產         |               |                        |           |           |                              |            |
| 非理財目的之長期投資 |               |                        |           |           |                              |            |
| 土地         | 130,711,989   | 70,912,093             | 5,757,486 | 1,951,620 | 6,733,255                    | 56,872,507 |
| 土地改良物      | 6,984,792     | 6,916,294              | 4,309,486 |           | 4,309,486                    | 68,498     |
| 房屋及建築      | 90,525,954    | 43,338,982             |           |           | 2,141,768                    | 45,045,204 |
| 機械及設備      | 7,907,151     | 5,282,059              | 1,410,000 | 1,279,410 | -464,333                     | 3,220,015  |
| 交通及運輸設備    | 933,446       | 456,058                |           |           | 62,184                       | 415,204    |
| 雜項設備       | 24,360,646    | 14,918,700             | 38,000    | 672,210   | 684,150                      | 8,123,586  |
| 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： 1.雜項設備204,000元尚未付款，財產已入帳。  
2.機械及設備297,950元尚未撥出，財產已減帳。

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣太保市安東國民小學

02570-2

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/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額 |
|------------------------------|---------------|------------------------|---------|-----|------------------------------|--------|
|                              |               |                        | 增加數     | 減少數 |                              |        |
| 權利<br>電腦軟體<br>發展中之無形資產<br>其他 |               |                        |         |     |                              |        |

註： 1.雜項設備204,000元尚未付款，財產已入帳。  
2.機械及設備297,950元尚未撥出，財產已減帳。

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣太保市安東國民小學

02570-1

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 |
|--------------------------------------|-------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>負債</b><br>長期債務<br>應付租賃款<br>其他長期負債 |       |             |             |             |             |

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

[illegible]



嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣太保市安東國民小學  
購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 115 年 8 月份

單位：新臺幣元

單位：刑室市分

| 科目名稱          | 本年度可用預算數  |         |          | 累計預算分配數<br>(2) | 執行情形     |            |              |      |   |                   | 差異或落後原因 | 改進措施 |
|---------------|-----------|---------|----------|----------------|----------|------------|--------------|------|---|-------------------|---------|------|
|               | 合計<br>(1) | 以前年度保留數 | 本年度法定預算數 |                | 累計執行數    |            |              | 比較增減 |   |                   |         |      |
|               |           |         |          |                | 占累計預算分配額 | 實支數<br>(4) | 應付未付數<br>(5) | 金額   | % |                   |         |      |
|               |           |         |          |                |          |            |              |      |   | 合計<br>(3)=(4)+(5) |         |      |
| 52 購置無形資產     |           |         |          |                |          |            |              |      |   |                   |         |      |
| 521 購置電腦軟體    |           |         |          |                |          |            |              |      |   |                   |         |      |
| 522 購買權利      |           |         |          |                |          |            |              |      |   |                   |         |      |
| 54 遞延支出       |           |         |          |                |          |            |              |      |   |                   |         |      |
| 541 遞延修繕房屋建築支 |           |         |          |                |          |            |              |      |   |                   |         |      |
| 542 其他遞延支出    |           |         |          |                |          |            |              |      |   |                   |         |      |
| 總 計           |           |         |          |                |          |            |              |      |   |                   |         |      |

## 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣太保市安東國民小學

## 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       |            |            |             |        |
| 11 正式員額薪資    | 58,566,000 | 36,267,422 | -22,298,578 | -38.07 |
| 113 職員薪資     |            | 22,755,007 | 22,755,007  |        |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 |            | 22,755,007 | 22,755,007  |        |
| 124 兼職人員酬金   |            | 174,190    | 174,190     |        |
| 13 加(夜)班費    |            | 174,190    | 174,190     |        |
| 134 未休假加班費   |            | 528,384    | 528,384     |        |
| 15 獎金        |            | 528,384    | 528,384     |        |
| 151 考績獎金     |            | 4,339,916  | 4,339,916   |        |
| 152 年終獎金     |            | 354,070    | 354,070     |        |
| 15Y 其他獎金     |            | 3,960,846  | 3,960,846   |        |
| 16 退休及卹償金    |            | 25,000     | 25,000      |        |
| 161 職員退休及離職金 |            | 6,021,745  | 6,021,745   |        |
| 162 工員退休及離職金 |            | 5,884,025  | 5,884,025   |        |
| 18 福利費       |            | 137,720    | 137,720     |        |
| 181 分擔員工保險費  |            | 2,448,180  | 2,448,180   |        |
| 183 傷病醫藥費    |            | 2,112,489  | 2,112,489   |        |
| 18Y 其他福利費    |            | 31,500     | 31,500      |        |
| 2 服務費用       | 1,537,000  | 304,191    | 304,191     |        |
| 21 水電費       |            | 690,756    | -846,244    | -55.06 |
| 212 工作場所電費   |            | 20,400     | 20,400      |        |
| 22 郵電費       |            | 20,400     | 20,400      |        |
| 221 郵費       |            | 3,677      | 3,677       |        |
| 23 旅運費       |            | 3,677      | 3,677       |        |
| 231 國內旅費     |            | 74,583     | 74,583      |        |
| 25 修理保養及保固費  |            | 74,583     | 74,583      |        |
|              |            | 77,449     | 77,449      |        |

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣太保市安東國民小學  
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          | %       |
| 252 | 一般房屋修護費                 |            | 50,935     | 50,935      |         |
| 255 | 機械及設備修護費                |            | 24,215     | 24,215      |         |
| 257 | 雜項設備修護費                 |            | 483        | 483         |         |
| 258 | 其他資產修護費                 |            | 1,816      | 1,816       |         |
| 27  | 一般服務費                   |            | 434,234    | 434,234     |         |
| 27D | 計時與計件人員酬金               |            | 416,923    | 416,923     |         |
| 27F | 體育活動費                   |            | 17,311     | 17,311      |         |
| 28  | 專業服務費、稿費、出席審查及查詢費       |            | 80,413     | 80,413      |         |
| 285 | 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費        |            | 20,763     | 20,763      |         |
| 287 | 委託檢驗(定)試驗認證費            |            | 21,150     | 21,150      |         |
| 28Y | 其他專業服務費                 |            | 38,500     | 38,500      |         |
| 3   | 材料及用品費                  | 425,000    | 186,398    | -238,602    | -56.14  |
| 32  | 用品消耗                    |            | 186,398    | 186,398     |         |
| 321 | 辦公(事務)用品                |            | 121,854    | 121,854     |         |
| 32Y | 其他用品消耗                  |            | 64,544     | 64,544      |         |
| 5   | 購建固定資產                  | 100,000    | -100,000   | -100,000    | -100.00 |
| 51  | 購置機械及設備                 | 100,000    | -100,000   | -100,000    | -100.00 |
| 514 | 會費、補助、補助、分攤、照護、救護與交流活動費 | 100,000    | -100,000   | -100,000    | -100.00 |
| 7   | 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟          | 6,000      | -2,000     | -33.33      |         |
| 74  | 慰問、照護及補助金               |            | 4,000      | 4,000       |         |
| 744 | 慰問、照護及補助金               |            | 4,000      | 4,000       |         |
| 合   | 計                       | 60,634,000 | 37,148,576 | -23,485,424 | -38.73  |

## 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                    | 49,135,744 | 4,527,486  | 53,663,230 | 收入       |
| 財產收入                    | 100,627    |            | 100,627    | 財產收益     |
| 政府撥入收入                  | 48,760,519 |            | 48,760,519 | 政府撥入收入   |
| 其他收入                    | 274,598    | 4,527,486  | 4,802,084  | 其他收入     |
| 基金用途                    | 37,148,576 | 8,684,875  | 45,833,451 | 支出       |
| 用人費用                    | 36,267,422 |            | 36,267,422 | 人事支出     |
| 服務費用                    | 690,756    | 190,398    | 881,154    | 業務支出     |
| 材料及用品費                  | 186,398    | -186,398   |            |          |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 4,000      | -4,000     |            |          |
| 本期賸餘(短絀)                | 11,987,168 | 20,958     | 20,958     | 財產損失     |
| 期初基金餘額                  | 4,487,188  | 8,663,917  | 8,663,917  | 折舊、折耗及攤銷 |
| 解繳公庫                    |            | -4,157,389 | 7,829,779  | 本期賸餘(短絀) |
|                         |            | 59,799,896 | 64,287,084 | 期初淨資產    |
| 期末基金餘額                  | 16,474,356 | 1,230,000  | 1,230,000  | 解繳公庫     |
|                         |            | 56,872,507 | 73,346,863 | 淨資產調整數   |
|                         |            |            |            | 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 |
|------------|------------|-----------|--------|
| 16,451,356 | 16,451,356 | 0         | 無      |