

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉南靖國民小學

02580-1

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	33,042,000	312,764	2,501,000	-2,188,236	-87.49	29,230,536	25,054,000	4,176,536	16.67
財產收入	34,000	2,345		2,345		7,360	2,000	5,360	268.00
利息收入	4,000	2,345		2,345		3,860	2,000	1,860	93.00
其他財產收入	30,000					3,500		3,500	
政府撥入收入	32,995,000	301,000	2,501,000	-2,200,000	-87.96	29,213,757	25,046,000	4,167,757	16.64
公庫撥款收入	32,995,000	301,000	2,501,000	-2,200,000	-87.96	29,213,757	25,046,000	4,167,757	16.64
教學收入	12,000	9,419		9,419		9,419	6,000	3,419	56.98
學雜費收入	12,000	9,419		9,419		9,419	6,000	3,419	56.98
其他收入	1,000								
雜項收入	1,000								
基金用途	35,399,000	842,823	2,423,000	-1,580,177	-65.22	21,086,259	25,254,000	-4,167,741	-16.50
國民教育計畫	35,399,000	842,823	2,423,000	-1,580,177	-65.22	21,086,259	25,254,000	-4,167,741	-16.50
其他	35,399,000	842,823	2,423,000	-1,580,177	-65.22	21,086,259	25,254,000	-4,167,741	-16.50
本期賸餘(短絀)	-2,357,000	-530,059	78,000	-608,059	-779.56	8,144,277	-200,000	8,344,277	-4,172.14
期初基金餘額	2,618,485					7,197,421	2,618,485	4,578,936	174.87
解繳公庫									
期末基金餘額	261,485					15,341,698	2,418,485	12,923,213	534.35

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣水上鄉南靖國民小學

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	176,353,814	100.00	負 債	2	2,301,913	1.31
流動資產	11	17,643,611	10.00	流動負債	21	2,203,728	1.25
現金	1101	17,643,611	10.00	應付款項	2102	2,203,728	1.25
銀行存款	110102	17,623,611	9.99	應付代收款	210203	2,203,728	1.25
銀行存款-縣庫存款	110102-1	15,321,698	8.69	其他負債	28	98,185	0.06
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,301,913	1.31	什項負債	2801	98,185	0.06
零用及週轉金	110103	20,000	0.01	存入保證金	280104	98,185	0.06
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	174,051,901	98.69
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	174,051,901	98.69
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	174,051,901	98.69
固定資產	14	158,710,203	90.00	累積餘額	310101	168,210,034	95.38
土地	1401	10,413,169	5.90	本期賸餘	310102	5,382,175	3.05
土地	140101	10,413,169	5.90	淨資產調整數	310104	459,692	0.26
土地改良物	1402	1,326,664	0.75	合計：		176,353,814	
土地改良物	140201	4,819,916	2.73				

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 — 嘉義縣水上鄉南靖國民小學

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-土地改良物	140202	-3,493,252	-1.98				
房屋建築及設備	1404	142,342,871	80.71				
房屋建築及設備	140401	166,697,189	94.52				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-24,354,318	-13.81				
機械及設備	1405	1,360,811	0.77				
機械及設備	140501	6,315,809	3.58				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,954,998	-2.81				
交通及運輸設備	1406	189,072	0.11				
交通及運輸設備	140601	744,740	0.42				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-555,668	-0.32				
雜項設備	1407	3,077,616	1.75				
雜項設備	140701	8,974,560	5.09				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,896,944	-3.34				
合計：		176,353,814					

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 — 嘉義縣水上鄉南靖國民小學

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	362,764	29,440,536
財產收益	2,345	7,360
財產孳息收入	2,345	3,860
其他財產收入		3,500
政府撥入收入	301,000	29,213,757
公庫撥款收入	301,000	29,213,757
教學收入	9,419	9,419
學雜費收入	9,419	9,419
其他收入	50,000	210,000
雜項收入	50,000	210,000
支出	1,216,632	24,058,361
人事支出	801,585	20,198,397
人事支出	801,585	20,198,397
業務支出	41,238	503,862
業務支出	41,238	503,862
獎補助支出		384,000
其他獎補助		384,000
折舊、折耗及攤銷	373,809	2,972,102
固定資產折舊	373,809	2,972,102
本期賸餘（短絀）	-853,868	5,382,175
期初淨資產		168,210,034
解繳公庫		
淨資產調整數		459,692
期末淨資產		174,051,901

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—嘉義縣水上鄉南靖國民小學

02580-5

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				842,823	2,423,000	-1,580,177	-65.22
		累計數				21,086,259	25,254,000	-4,167,741	-16.50

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉南靖國民小學

02580-6

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	197,305,873	36,293,260	670,000	10,490	2,961,920	158,710,203
非理財目的之長期投資						
土地	10,413,169					10,413,169
土地改良物	4,819,916	3,369,292			123,960	1,326,664
房屋及建築	166,697,189	22,579,654			1,774,664	142,342,871
機械及設備	5,866,299	4,515,711	460,000	10,490	439,287	1,360,811
交通及運輸設備	744,740	501,176			54,492	189,072
雜項設備	8,764,560	5,327,427	210,000		569,517	3,077,616
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					

02580-9

[illegible]

02580-10

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－嘉義縣水上鄉南靖國民小學

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	33,544,000	20,198,397	-13,345,603	-39.79
11 正式員額薪資		11,548,708	11,548,708	
113 職員薪金		11,548,708	11,548,708	
12 聘僱及兼職人員薪資		732,862	732,862	
122 約僱職員薪金		535,211	535,211	
124 兼職人員酬金		197,651	197,651	
13 加(夜)班費		384,640	384,640	
134 未休假加班費		384,640	384,640	
15 獎金		2,387,971	2,387,971	
151 考績獎金		178,245	178,245	
152 年終獎金		2,194,726	2,194,726	
15Y 其他獎金		15,000	15,000	
16 退休及卹償金		3,798,333	3,798,333	
161 職員退休及離職金		3,731,348	3,731,348	
162 工員退休及離職金		66,985	66,985	
18 福利費		1,345,883	1,345,883	
181 分擔員工保險費		1,184,683	1,184,683	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		156,700	156,700	
2 服務費用	909,000	388,939	-520,061	-57.21
21 水電費		66,223	66,223	
212 工作場所電費		60,035	60,035	
214 工作場所水費		6,188	6,188	
22 郵電費		9,695	9,695	
222 電話費		9,695	9,695	
23 旅運費		20,181	20,181	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣水上鄉南靖國民小學

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		20,181	20,181	
25 修理保養及保固費		54,100	54,100	
252 一般房屋修護費		6,550	6,550	
255 機械及設備修護費		21,500	21,500	
258 其他資產修護費		26,050	26,050	
27 一般服務費		170,418	170,418	
27D 計時與計件人員酬金		141,418	141,418	
27F 體育活動費		29,000	29,000	
28 專業服務費		38,296	38,296	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		10,258	10,258	
28Y 其他專業服務費		28,038	28,038	
29 公共關係費		30,026	30,026	
291 公共關係費		30,026	30,026	
3 材料及用品費	166,000	102,923	-63,077	-38.00
32 用品消耗		102,923	102,923	
321 辦公（事務）用品		102,923	102,923	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	780,000	396,000	-384,000	-49.23
72 捐助、補助與獎助		384,000	384,000	
726 獎助學員生給與		384,000	384,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		12,000	12,000	
744 慰問、照護及濟助金		12,000	12,000	
合 計	35,399,000	21,086,259	-14,312,741	-40.43

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	29,230,536	210,000	29,440,536	收入
財產收入	7,360		7,360	財產收益
政府撥入收入	29,213,757		29,213,757	政府撥入收入
教學收入	9,419		9,419	教學收入
其他收入		210,000	210,000	其他收入
基金用途	21,086,259	2,972,102	24,058,361	支出
用人費用	20,198,397		20,198,397	人事支出
服務費用	388,939	114,923	503,862	業務支出
材料及用品費	102,923	-102,923		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	12,000	-12,000		
捐助、補助與獎助	384,000		384,000	獎補助支出
		2,972,102	2,972,102	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	8,144,277	-2,762,102	5,382,175	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,197,421	161,012,613	168,210,034	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		459,692	459,692	淨資產調整數
期末基金餘額	15,341,698	158,710,203	174,051,901	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
15,321,698	15,321,698	0	