

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉中興國民小學

02608-1

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	15,200,000	252,000		252,000		12,586,046	12,137,000	449,046	3.70
財產收入	225,000					54,905	155,000	-100,095	-64.58
租金收入	91,000					48,986	61,000	-12,014	-19.70
利息收入	4,000					5,919	4,000	1,919	47.98
其他財產收入	130,000						90,000	-90,000	-100.00
政府撥入收入	14,965,000	252,000		252,000		12,450,757	11,972,000	478,757	4.00
公庫撥款收入	14,965,000	252,000		252,000		12,450,757	11,972,000	478,757	4.00
教學收入	10,000					3,600	10,000	-6,400	-64.00
學雜費收入	10,000					3,600	10,000	-6,400	-64.00
其他收入						76,784		76,784	
雜項收入						76,784		76,784	
基金用途	21,253,000	1,136,455	1,200,000	-63,545	-5.30	13,830,846	19,534,000	-5,703,154	-29.20
國民教育計畫	21,233,000	1,136,455	1,200,000	-63,545	-5.30	13,830,846	19,514,000	-5,683,154	-29.12
其他	21,233,000	1,136,455	1,200,000	-63,545	-5.30	13,830,846	19,514,000	-5,683,154	-29.12
建築及設備計畫	20,000						20,000	-20,000	-100.00
購建固定資產	20,000						20,000	-20,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-6,053,000	-884,455	-1,200,000	315,545	-26.30	-1,244,800	-7,397,000	6,152,200	-83.17
期初基金餘額	6,724,871					9,268,868	6,724,871	2,543,997	37.83
解繳公庫									
期末基金餘額	671,871					8,024,068	-672,129	8,696,197	-1,293.83

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣竹崎鄉中興國民小學

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	35,975,251	100.00	負 債	2	5,278,855	14.67
流動資產	11	13,302,923	36.98	流動負債	21	5,184,795	14.41
現金	1101	13,282,923	36.92	應付款項	2102	5,184,795	14.41
銀行存款	110102	13,282,923	36.92	應付代收款	210203	5,184,795	14.41
銀行存款-縣庫存款	110102-1	8,024,068	22.30	其他負債	28	94,060	0.26
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,258,855	14.62	什項負債	2801	94,060	0.26
預付款項	1108	20,000	0.06	存入保證金	280104	94,060	0.26
預付費用	110804	20,000	0.06	淨資產	3	30,696,396	85.33
預付費用-非預算類	110804-2	20,000	0.06	淨資產	31	30,696,396	85.33
固定資產	14	22,672,328	63.02	淨資產	3101	30,696,396	85.33
土地改良物	1402	13,931	0.04	累積餘額	310101	32,364,386	89.96
土地改良物	140201	1,393,057	3.87	本期短絀	310103	-1,667,990	-4.64
累計折舊-土地改良物	140202	-1,379,126	-3.83	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	19,815,060	55.08	合計：		35,975,251	
房屋建築及設備	140401	32,304,934	89.80				

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 — 嘉義縣竹崎鄉中興國民小學

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	-12,489,874	-34.72				
機械及設備	1405	1,172,432	3.26				
機械及設備	140501	9,033,340	25.11				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,860,908	-21.85				
交通及運輸設備	1406	120,125	0.33				
交通及運輸設備	140601	1,625,914	4.52				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,505,789	-4.19				
雜項設備	1407	1,550,780	4.31				
雜項設備	140701	11,310,606	31.44				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,759,826	-27.13				
合計：		35,975,251					

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 — 嘉義縣竹崎鄉中興國民小學

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	275,285	13,495,992
財產收益		54,905
財產孳息收入		54,905
政府撥入收入	252,000	12,450,757
公庫撥款收入	252,000	12,450,757
教學收入		3,600
學雜費收入		3,600
其他收入	23,285	986,730
雜項收入	23,285	986,730
支出	1,299,139	15,163,982
人事支出	1,069,122	13,316,120
人事支出	1,069,122	13,316,120
業務支出	67,333	514,726
業務支出	67,333	514,726
折舊、折耗及攤銷	162,684	1,333,136
固定資產折舊	162,684	1,333,136
本期賸餘（短絀）	-1,023,854	-1,667,990
期初淨資產		32,364,386
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		30,696,396

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—嘉義縣竹崎鄉中興國民小學

02608-1

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				1,136,455	1,200,000	-63,545	-5.30
		累計數				13,830,846	19,514,000	-5,683,154	-29.12
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	20,000	-20,000	-100.00

02608-1

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉中興國民小學
 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

02608-2

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度奉 准先行辦 理數	調整數	合計		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫 租賃權益改良														
總計		20,000			20,000	20,000					-20,000	-100.00		

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉中興國民小學

02608-1

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	54,757,905	31,662,387	929,116	19,170	1,333,136	22,672,328
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	1,393,057	1,379,126				13,931
房屋及建築	31,815,963	11,997,919	488,971		491,955	19,815,060
機械及設備	8,715,340	7,484,067	318,000		376,841	1,172,432
交通及運輸設備	1,599,224	1,452,203	26,690		53,586	120,125
雜項設備	11,234,321	9,349,072	95,455	19,170	410,754	1,550,780
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：

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣竹崎鄉中興國民小學

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	20,027,000	13,316,120	-6,710,880	-33.51
11 正式員額薪資		8,752,229	8,752,229	
113 職員薪金		8,752,229	8,752,229	
12 聘僱及兼職人員薪資		451,816	451,816	
122 約僱職員薪金		451,816	451,816	
13 加(夜)班費		170,528	170,528	
134 未休假加班費		170,528	170,528	
15 獎金		1,634,951	1,634,951	
151 考績獎金		88,065	88,065	
152 年終獎金		1,531,886	1,531,886	
15Y 其他獎金		15,000	15,000	
16 退休及卹償金		1,247,344	1,247,344	
161 職員退休及離職金		1,069,276	1,069,276	
162 工員退休及離職金		178,068	178,068	
18 福利費		1,059,252	1,059,252	
181 分擔員工保險費		964,852	964,852	
18Y 其他福利費		94,400	94,400	
2 服務費用	988,000	440,758	-547,242	-55.39
21 水電費		31,824	31,824	
212 工作場所電費		1,600	1,600	
213 宿舍電費		28,259	28,259	
214 工作場所水費		786	786	
21Y 其他場所水電費		1,179	1,179	
22 郵電費		9,050	9,050	
222 電話費		9,050	9,050	
23 旅運費		36,374	36,374	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣竹崎鄉中興國民小學

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		36,374	36,374	
25 修理保養及保固費		109,043	109,043	
252 一般房屋修護費		53,343	53,343	
255 機械及設備修護費		52,700	52,700	
258 其他資產修護費		3,000	3,000	
27 一般服務費		168,700	168,700	
27D 計時與計件人員酬金		144,700	144,700	
27F 體育活動費		24,000	24,000	
28 專業服務費		50,892	50,892	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		15,100	15,100	
28Y 其他專業服務費		35,792	35,792	
29 公共關係費		34,875	34,875	
291 公共關係費		34,875	34,875	
3 材料及用品費	201,000	73,368	-127,632	-63.50
32 用品消耗		73,368	73,368	
321 辦公(事務)用品		73,368	73,368	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	20,000		-20,000	-100.00
51 購建固定資產	20,000		-20,000	-100.00
516 購置雜項設備	20,000		-20,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	17,000	600	-16,400	-96.47
66 規費		600	600	
663 汽車燃料使用費		600	600	
合計	21,253,000	13,830,846	-7,422,154	-34.92

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉中興國民小學

02608-1

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	12,586,046	909,946	13,495,992	收入
財產收入	54,905		54,905	財產收益
政府撥入收入	12,450,757		12,450,757	政府撥入收入
教學收入	3,600		3,600	教學收入
其他收入	76,784	909,946	986,730	其他收入
基金用途	13,830,846	1,333,136	15,163,982	支出
用人費用	13,316,120		13,316,120	人事支出
服務費用	440,758	73,968	514,726	業務支出
材料及用品費	73,368	-73,368		
稅捐及規費(強制費)	600	-600		
		1,333,136	1,333,136	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-1,244,800	-423,190	-1,667,990	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,268,868	23,095,518	32,364,386	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	8,024,068	22,672,328	30,696,396	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
8,024,068	8,024,068	0	

嘉義縣竹崎鄉中興國民小學
地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中 華 民 國 115年8月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	銀行存款-縣庫存款	8,024,068	8,024,068	
	銀行存款-保管款專戶	5,258,855	5,258,855	
	預付費用-非預算類	20,000	20,000	
	應付代收款	-989	5,184,795	
	L10010 公保費	36,410		
	L10020 健保費	72,981		
	L10021 二代健保補充保費	6,072		
	L10030 勞保費	43,121		
	L10040 退撫基金	-28,436		
	L10050 勞工退休準備金	239,155		
	L10060 教科書款	1,237		
	L10070 學生平安保險費	1,350		
	L10080 家長會費	300		
	L10090 午餐費	117,767		
	L10091 午餐費等暫收款	410		
	L10099 幼兒園經費	214,835		
	L10130 幼兒園午餐廚工薪津補助	11,099		
	L10160 獎助學金	83,700		
	L10170 教育儲蓄專戶	133,233		
	L10250 幼兒園課後留園費用	147,823		
	L20020 畢業紀念冊費	96		
	L20035 校外教學基金	18,665		
	L20036 張丁和嘉威基金會補助學校	40,000		
	L20038 補助學校辦學發展	635,962		
	L20040 宿舍基金	146,983		
	L20050 其他	102,550		
	L20052 麗嚴教育協會弱勢課後照顧課輔	3,477		
	L20070 扣稅額	-1,758		
	L30021 學習扶助實施方案	56,643		
	L30030 教育優先區經費	12,538		
	L30040 原住民族語開課經費	5,390		
	L30041 原住民學生發展多元智能經費	1,892		
	L30060 國教輔導團員經費	5,143		
	L30070 教育資源中心經費-經常門	1,000,000		
	L30072 教育資源中心補助經費-中興國小	76,642		
	L30090 各項補助經費	113,472		
	L30094 班班有冷氣-冷氣電費及維護費補助款	176,014		
	L30110 友善提供多元生理用品推動方案	14,800		
	L30140 低年級課後英語	5,726		

嘉義縣竹崎鄉中興國民小學
地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中 華 民 國 115年8月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	L30150 活化教學與多元學習計畫	53,788		
	L30210 三章1Q補助經費	42,101		
	L30215 中華開發營養100分計畫	16,270		
	L30220 推動偏鄉學校精進午餐方案	45,097		
	L30221 推動偏鄉學校中央廚房計畫-廚工薪資補助	86,586		
	L30223 精進學校菜單方案補助款	73,225		
	L30224 免費學生午餐補助款	128,000		
	L30225 推動小型偏遠學校午餐運維經費實施計畫	97,262		
	L30260 特色學校行政作業費	122,470		
	L30270 國際學伴經費	108,620		
	L30300 校園營養師經費-推動偏鄉學校中央廚房	293,828		
	L30320 補助學生游泳課程及體驗活動	3,540		
	L30330 推動中小學數位學習精進方案	827		
	L30350 雙語計畫	9,163		
	L30355 雙語生活化校園計畫	315,514		
	L30360 社群計畫經費	7,311		
	L30390 凱基社會福利慈善基金會捐助款	32,889		
	L30460 推動國際教育課程教學實施計畫	62,000		
	L30504 推展親職教育活動	1,916		
	R20000 履約保證金	190,085		
	存入保證金		94,060	
	R20628 午餐履約保證金	5,000		
	R40822 設置學校社區共讀站採購保固保證金	55,000		
	R50415 幼兒園充實及改善教學環境設備保固金	20,620		
	R50417 0728豪雨災害水源管線修繕工程保固金	13,440		
	土地改良物		1,393,057	
		1,393,057		
	累計折舊-土地改良物		-1,379,126	
		-1,379,126		
	房屋及建築		32,304,934	
		32,304,934		
	累計折舊-房屋及建築		-12,489,874	
		-12,489,874		
	機械及設備		9,033,340	
		9,033,340		
	累計折舊-機械及設備		-7,860,908	
		-7,860,908		

中華民國 115年8月31日

單位：新臺幣元

02608-3

嘉義縣竹崎鄉中興國民小學

公庫存款差額解釋表

中華民國 115 年 05 月 31 日

第 1 頁

摘要	發生日期		支票號數	金額	
	年	月 日		小計	合計
(一) 帳面結存					5,015,749
00149160094318 中興國民小學	115	05 31		4,724,013	
01423210226200 中興國小營養午餐專戶	115	05 31		149,631	
00149160095885 嘉義縣竹崎鄉中興國民小學教育儲蓄戶	115	05 31		142,105	
30762462 郵局帳戶	115	05 31		0	
(二) 加: 未兌現支票數					150,330
00149160094318 中興國民小學				150,330	
支114學年度第1學期學習扶助開班經費贖款繳回-(嘉義縣政府)	115	04 28	NB5373588	9,922	
支115年中全運差旅費-(嘉義文化路郵局受託薪資及補助款項存款專戶)	115	05 27	NB5374161	29,928	
支臨時廚工5月薪資、教資中心副召集人兼職費及行政助理、營養師5月薪資-(嘉義文化路郵局受託薪資及補助款項存款專戶)	115	05 27	NB5374163	93,881	
支幼兒園114學年度教保服務機構親職教育計畫活動費用-(嘉義文化路郵局受託薪資及補助款項存款專戶)	115	05 27	NB5374165	16,599	
(三) 加: 銀行已列收, 學校未列帳					0
(四) 減: 在途存款(學校已列收, 銀行未列帳)					0
(五) 公庫結存					5,166,079
00149160094318 中興國民小學	115	05 31		4,874,343	
01423210226200 中興國小營養午餐專戶	115	05 31		149,631	
00149160095885 嘉義縣竹崎鄉中興國民小學教育儲蓄戶	115	05 31		142,105	
30762462 郵局帳戶	115	05 31		0	

出納人員



總務主任



主辦會計人員



基金主持人



嘉義縣政府
歲出各機關對帳單
115/08/01-115/08/31

02608 中興國小

列印日期：115/08/31

頁次：1/1

科目編號	科目名稱	登帳日期	憑證編號	收件編號	本月分配	資料種類	金額	累計分配	累計支付	餘額
11550260880030100	地方教育發展基金					上期結餘		21,602,914	12,694,391	8,908,523
11550260880030100	地方教育發展基金	115/08/03	00039	0800093		支付數	63,199	21,602,914	12,757,590	8,845,324
11550260880030100	地方教育發展基金	115/08/07	00044	0800886		支付數	7,490	21,602,914	12,765,080	8,837,834
11550260880030100	地方教育發展基金	115/08/12	00043	0800263		支付數	170,528	21,602,914	12,935,608	8,667,306
11550260880030100	地方教育發展基金	115/08/14	00047	0801320		支付數	12,262	21,602,914	12,947,870	8,655,044
11550260880030100	地方教育發展基金	115/08/14	00048	0801321		支付數	36,684	21,602,914	12,984,554	8,618,360
11550260880030100	地方教育發展基金	115/08/18	14058250157688		252,000	收入數		21,854,914	12,984,554	8,870,360
11550260880030100	地方教育發展基金	115/08/21	00049	0801902		支付數	10,860	21,854,914	12,995,414	8,859,500
11550260880030100	地方教育發展基金	115/08/21	00050	0801903		支付數	736,032	21,854,914	13,731,446	8,123,468
11550260880030100	地方教育發展基金	115/08/21	00051	0801904		支付數	99,400	21,854,914	13,830,846	8,024,068
	小計				252,000		1,136,455			

嘉義縣竹崎鄉中興國民小學

財產增減結存表

性質分類:[0](全部)

中華民國115年08月01日起至115年08月31日止

產製日期:115年09月01日

頁次:第1頁/共1頁

分類項目	單位	上期結存		本期增加		本期減少		本期折舊	本期結存	
		數量	價值(元)	數量	價值(元)	數量	價值(元)		數量	價值(元)
土地	筆									
	公頃									
土地改良物	個	2	13,931						2	13,931
房屋建築及設備	辦公房屋	3							3	
	棟									
	平方公尺	1,972.88							1,972.88	
	宿舍	3							3	
	平方公尺	552.17							552.17	
其他	個	6							6	
	平方公尺	25.78	19,876,672					61,612	25.78	19,815,060
機械及設備	件	247	1,219,494					47,062	247	1,172,432
交通運輸及設備	船									
	艘									
	飛機									
	架	2							2	
	汽(機)車									
其他	輛	24	125,082					4,957	24	120,125
	件									
	冊(套)	396							396	
雜項設備	圖書	1							1	
	博物	264	1,576,548	1	23,285			49,053	265	1,550,780
有價證券	其他									
	股									
權										
利										
其他										
軟體										
總值		948	22,811,727	1	23,285			162,684	949	22,672,328

財產管理單位

會計單位

機關首長

鄭乃綾
會計主任

莊興華
會計主任

葉淑婷
校長

說明:1.財產價值以新臺幣元計算,不滿一元者,四捨五入。
2.土地詳計算數、面積,其面積以公頃為單位,計列至小數點下六位止。
3.房屋詳計算數、面積,其面積以平方公尺為單位,計列至小數點下二位止。

產製日期：115年09月01日
頁次：第 1 頁 / 共 1 頁
價值單位：元

115年度(115年08月01日至115年08月31日)

性質分類:[0](全部)

[illegible]

會計單位

機關首長

校長葉淑婷

附註：1.減少時、減少原因、殘值及核定機關日期、文號應詳實填寫。

2. 各類財產應加註小計。

3. 房屋價值請以工程結算書價格入帳。

4. 土地所列價值，請確實依公告地價入帳。

嘉義縣政府
基金專戶收入明細表

收入日期：115年8月1日至115年8月31日

列印日期：115/08/31

頁次：1/1

支用機關：中興國小

基金專戶科目代碼	基金專戶名稱	收入日期	收支別	收入金額	憑證類別	憑證編號	繳款人 或繳款機關	事由內容	填發機關
1155026088003010 0	地方教育發展基金	115/08/18	收入	252,000	繳款書	14058250157688		114學年度公立幼兒園政府協助 家長支付費用(幼教科)	會計科
		合計		252,000					