

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣溪口鄉美林國民小學

02531-1

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	29,388,000	322,000		322,000		28,428,184	28,678,000	-249,816	-0.87
財產收入	155,000					73,177	155,000	-81,823	-52.79
租金收入	155,000					73,159	155,000	-81,841	-52.80
利息收入						18		18	
政府撥入收入	29,221,000	322,000		322,000		28,321,757	28,511,000	-189,243	-0.66
公庫撥款收入	29,221,000	322,000		322,000		28,321,757	28,511,000	-189,243	-0.66
教學收入	12,000					18,250	12,000	6,250	52.08
學雜費收入	12,000					18,250	12,000	6,250	52.08
其他收入						15,000		15,000	
雜項收入						15,000		15,000	
基金用途	30,740,000	1,253,641	2,065,000	-811,359	-39.29	18,085,861	25,546,000	-7,460,139	-29.20
國民教育計畫	30,740,000	1,253,641	2,065,000	-811,359	-39.29	18,085,861	25,546,000	-7,460,139	-29.20
其他	30,740,000	1,253,641	2,065,000	-811,359	-39.29	18,085,861	25,546,000	-7,460,139	-29.20
本期賸餘(短絀)	-1,352,000	-931,641	-2,065,000	1,133,359	-54.88	10,342,323	3,132,000	7,210,323	230.21
期初基金餘額	1,501,608					3,034,375	1,501,608	1,532,767	102.08
解繳公庫									
期末基金餘額	149,608					13,376,698	4,633,608	8,743,090	188.69

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣溪口鄉美林國民小學

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	67,150,001	100.00	負 債	2	8,260,465	12.30
流動資產	11	21,637,163	32.22	流動負債	21	7,090,309	10.56
現金	1101	21,637,163	32.22	應付款項	2102	7,090,309	10.56
銀行存款	110102	21,612,163	32.18	應付代收款	210203	7,090,309	10.56
銀行存款-縣庫存款	110102-1	13,351,698	19.88	其他負債	28	1,170,156	1.74
銀行存款-保管款專戶	110102-2	8,260,465	12.30	什項負債	2801	1,170,156	1.74
零用及週轉金	110103	25,000	0.04	存入保證金	280104	1,170,156	1.74
固定資產	14	45,512,838	67.78	淨資產	3	58,889,536	87.70
土地改良物	1402	67,845	0.10	淨資產	31	58,889,536	87.70
土地改良物	140201	9,569,533	14.25	淨資產	3101	58,889,536	87.70
累計折舊-土地改良物	140202	-9,501,688	-14.15	累積餘額	310101	50,261,925	74.85
房屋建築及設備	1404	39,195,312	58.37	本期賸餘	310102	8,172,611	12.17
房屋建築及設備	140401	60,787,359	90.52	淨資產調整數	310104	455,000	0.68
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-21,592,047	-32.15	合計：		67,150,001	

信託代理與保證資產

1

信託代理與保證負債

1

保管有價證券

1

應付保管有價證券

1

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 — 嘉義縣溪口鄉美林國民小學

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		
機械及設備	1405	2,374,433	3.54				
機械及設備	140501	7,388,688	11.00				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,014,255	-7.47				
交通及運輸設備	1406	205,731	0.31				
交通及運輸設備	140601	643,409	0.96				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-437,678	-0.65				
雜項設備	1407	3,669,517	5.46				
雜項設備	140701	9,128,567	13.59				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,459,050	-8.13				
合計：		67,150,001					

信託代理與保證資產

1

信託代理與保證負債

1

保管有價證券

1

應付保管有價證券

1

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 — 嘉義縣溪口鄉美林國民小學

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	322,000	28,656,941
財產收益		73,177
財產孳息收入		73,177
政府撥入收入	322,000	28,321,757
公庫撥款收入	322,000	28,321,757
教學收入		18,250
學雜費收入		18,250
其他收入		243,757
雜項收入		243,757
支出	1,550,430	20,484,330
人事支出	1,190,421	17,442,464
人事支出	1,190,421	17,442,464
業務支出	63,220	643,397
業務支出	63,220	643,397
財產損失		4,912
財產交易損失		4,912
折舊、折耗及攤銷	296,789	2,393,557
固定資產折舊	296,789	2,393,557
本期賸餘（短絀）	-1,228,430	8,172,611
期初淨資產		50,261,925
解繳公庫		
淨資產調整數	5,000	455,000
期末淨資產		58,889,536

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—嘉義縣溪口鄉美林國民小學

02531-1

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				1,253,641	2,065,000	-811,359	-39.29
		累計數				18,085,861	25,546,000	-7,460,139	-29.20

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣溪口鄉美林國民小學

02531-1

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	87,325,158	40,097,608	683,757	491,359	1,907,110	45,512,838
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	9,569,533	9,501,688				67,845
房屋及建築	60,787,359	20,548,471			1,043,576	39,195,312
機械及設備	7,390,047	5,001,613	490,000	491,359	12,642	2,374,433
交通及運輸設備	643,409	396,194			41,484	205,731
雜項設備	8,934,810	4,649,642	193,757		809,408	3,669,517
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—嘉義縣溪口鄉美林國民小學

02531-2

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：

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					

02531-1

單位：新臺幣元

[illegible]

02531-2

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣溪口鄉美林國民小學

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	29,343,000	17,442,464	-11,900,536	-40.56
11 正式員額薪資		10,981,382	10,981,382	
113 職員薪金		10,981,382	10,981,382	
12 聘僱及兼職人員薪資		422,079	422,079	
122 約僱職員薪金		397,576	397,576	
124 兼職人員酬金		24,503	24,503	
13 加(夜)班費		333,634	333,634	
134 未休假加班費		333,634	333,634	
15 獎金		2,102,406	2,102,406	
152 年終獎金		2,089,906	2,089,906	
15Y 其他獎金		12,500	12,500	
16 退休及卹償金		2,279,108	2,279,108	
161 職員退休及離職金		2,005,540	2,005,540	
162 工員退休及離職金		273,568	273,568	
18 福利費		1,323,855	1,323,855	
181 分擔員工保險費		1,195,155	1,195,155	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		124,200	124,200	
2 服務費用	1,189,000	540,338	-648,662	-54.56
21 水電費		10,214	10,214	
214 工作場所水費		10,214	10,214	
23 旅運費		7,750	7,750	
231 國內旅費		7,750	7,750	
25 修理保養及保固費		56,200	56,200	
252 一般房屋修護費		15,900	15,900	
255 機械及設備修護費		22,300	22,300	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣溪口鄉美林國民小學

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		18,000	18,000	
27 一般服務費		392,527	392,527	
27D 計時與計件人員酬金		379,927	379,927	
27F 體育活動費		12,600	12,600	
28 專業服務費		53,596	53,596	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		11,816	11,816	
28Y 其他專業服務費		41,780	41,780	
29 公共關係費		20,051	20,051	
291 公共關係費		20,051	20,051	
3 材料及用品費	202,000	99,059	-102,941	-50.96
32 用品消耗		99,059	99,059	
321 辦公（事務）用品		99,059	99,059	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	4,000	-2,000	-33.33
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	30,740,000	18,085,861	-12,654,139	-41.17

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	28,428,184	228,757	28,656,941	收入
財產收入	73,177		73,177	財產收益
政府撥入收入	28,321,757		28,321,757	政府撥入收入
教學收入	18,250		18,250	教學收入
其他收入	15,000	228,757	243,757	其他收入
基金用途	18,085,861	2,398,469	20,484,330	支出
用人費用	17,442,464		17,442,464	人事支出
服務費用	540,338	103,059	643,397	業務支出
材料及用品費	99,059	-99,059		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		4,912	4,912	財產損失
		2,393,557	2,393,557	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	10,342,323	-2,169,712	8,172,611	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,034,375	47,227,550	50,261,925	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		455,000	455,000	淨資產調整數
期末基金餘額	13,376,698	45,512,838	58,889,536	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
13,351,698	13,351,698	0	

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單
115/08/01-115/08/31

02531 美林國小

列印日期：115/09/08

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
11550253180030100	地方教育發展基金					上期結餘		31,140,559	16,857,220	14,283,339
11550253180030100	地方教育發展基金	115/08/03	00045	0800125		支付數	156,143	31,140,559	17,013,363	14,127,196
11550253180030100	地方教育發展基金	115/08/03	00046	0800165		支付數	30,629	31,140,559	17,043,992	14,096,567
11550253180030100	地方教育發展基金	115/08/03	00049	0800433		支付數	20,000	31,140,559	17,063,992	14,076,567
11550253180030100	地方教育發展基金	115/08/07	00052	0800888		支付數	32,800	31,140,559	17,096,792	14,043,767
11550253180030100	地方教育發展基金	115/08/12	00050	0800226		支付數	272,994	31,140,559	17,369,786	13,770,773
11550253180030100	地方教育發展基金	115/08/18	14058250157688		322,000	收入數		31,462,559	17,369,786	14,092,773
11550253180030100	地方教育發展基金	115/08/18	00053	0801610		支付數	714,737	31,462,559	18,084,523	13,378,036
11550253180030100	地方教育發展基金	115/08/18	00054	0801611		支付數	22,412	31,462,559	18,106,935	13,355,624
11550253180030100	地方教育發展基金	115/08/18	00055	0801612		支付數	3,926	31,462,559	18,110,861	13,351,698
	小計				322,000		1,253,641			