

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉南興國民小學

02568-1

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	45,177,000	139,000	3,714,000	-3,575,000	-96.26	39,198,307	38,630,000	568,307	1.47
財產收入	380,000	6,000		6,000		174,693	200,000	-25,307	-12.65
租金收入	360,000					167,838	200,000	-32,162	-16.08
利息收入						855		855	
其他財產收入	20,000	6,000		6,000		6,000		6,000	
政府撥入收入	44,790,000	133,000	3,714,000	-3,581,000	-96.42	39,023,614	38,426,000	597,614	1.56
公庫撥款收入	44,790,000	133,000	3,714,000	-3,581,000	-96.42	39,023,614	38,426,000	597,614	1.56
教學收入	7,000						4,000	-4,000	-100.00
學雜費收入	7,000						4,000	-4,000	-100.00
基金用途	53,376,000	1,625,032	3,714,000	-2,088,968	-56.25	31,747,302	38,630,000	-6,882,698	-17.82
國民教育計畫	53,121,000	1,625,032	3,714,000	-2,088,968	-56.25	31,747,302	38,500,000	-6,752,698	-17.54
其他	53,121,000	1,625,032	3,714,000	-2,088,968	-56.25	31,747,302	38,500,000	-6,752,698	-17.54
建築及設備計畫	255,000						130,000	-130,000	-100.00
購建固定資產	255,000						130,000	-130,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-8,199,000	-1,486,032		-1,486,032		7,451,005		7,451,005	
期初基金餘額	9,109,146					13,075,686	9,109,146	3,966,540	43.54
解繳公庫									
期末基金餘額	910,146					20,526,691	9,109,146	11,417,545	125.34

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣義竹鄉南興國民小學

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	69,611,910	100.00	負 債	2	5,392,861	7.75
流動資產	11	25,919,552	37.23	流動負債	21	5,153,677	7.40
現金	1101	25,819,552	37.09	應付款項	2102	5,153,677	7.40
銀行存款	110102	25,799,552	37.06	應付代收款	210203	5,153,677	7.40
銀行存款-縣庫存款	110102-1	20,506,691	29.46	其他負債	28	239,184	0.34
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,292,861	7.60	什項負債	2801	239,184	0.34
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	存入保證金	280104	239,184	0.34
預付款項	1108	100,000	0.14	淨資產	3	64,219,049	92.25
預付費用	110804	100,000	0.14	淨資產	31	64,219,049	92.25
預付費用-非預算類	110804-2	100,000	0.14	淨資產	3101	64,219,049	92.25
固定資產	14	43,692,358	62.77	累積餘額	310101	54,144,869	77.78
土地改良物	1402	745,094	1.07	本期賸餘	310102	9,644,180	13.85
土地改良物	140201	14,790,221	21.25	淨資產調整數	310104	430,000	0.62
累計折舊-土地改良物	140202	-14,045,127	-20.18	合計：		69,611,910	
房屋建築及設備	1404	35,842,933	51.49				

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 — 嘉義縣義竹鄉南興國民小學

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		
房屋建築及設備	140401	86,908,431	124.85				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-51,065,498	-73.36				
機械及設備	1405	2,953,635	4.24				
機械及設備	140501	10,564,247	15.18				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,610,612	-10.93				
交通及運輸設備	1406	282,658	0.41				
交通及運輸設備	140601	1,097,471	1.58				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-814,813	-1.17				
雜項設備	1407	3,868,038	5.56				
雜項設備	140701	14,459,199	20.77				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,591,161	-15.21				
合計：		69,611,910					

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 — 嘉義縣義竹鄉南興國民小學

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	249,000	43,851,739
財產收益	6,000	174,693
財產孳息收入		168,693
其他財產收入	6,000	6,000
政府撥入收入	133,000	39,023,614
公庫撥款收入	133,000	39,023,614
其他收入	110,000	4,653,432
雜項收入	110,000	4,653,432
支出	1,927,048	34,207,559
人事支出	1,530,945	30,635,334
人事支出	1,530,945	30,635,334
業務支出	94,087	1,111,968
業務支出	94,087	1,111,968
財產損失		360
財產交易損失		360
折舊、折耗及攤銷	302,016	2,459,897
固定資產折舊	302,016	2,459,897
本期賸餘（短絀）	-1,678,048	9,644,180
期初淨資產		54,144,869
解繳公庫		
淨資產調整數		430,000
期末淨資產		64,219,049

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—嘉義縣義竹鄉南興國民小學

02568-5

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				1,625,032	3,714,000	-2,088,968	-56.25
		累計數				31,747,302	38,500,000	-6,752,698	-17.54
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	130,000	-130,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉南興國民小學

02568-6

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	122,772,090	81,702,907	5,083,432	35,953	2,424,304	43,692,358
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	14,649,906	13,877,284	140,315		167,843	745,094
房屋及建築	83,582,588	49,933,942	3,325,843		1,131,556	35,842,933
機械及設備	10,017,182	7,018,905	583,018	35,953	591,707	2,953,635
交通及運輸設備	1,058,489	770,276	38,982		44,537	282,658
雜項設備	13,463,925	10,102,500	995,274		488,661	3,868,038
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					

02568-9

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉南興國民小學
 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

02568-10

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		255,000			255,000	130,000					-130,000	-100.00		

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－嘉義縣義竹鄉南興國民小學

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	51,005,000	30,635,334	-20,369,666	-39.94
11 正式員額薪資		18,002,299	18,002,299	
113 職員薪金		17,710,219	17,710,219	
114 工員工資		292,080	292,080	
12 聘僱及兼職人員薪資		669,270	669,270	
122 約僱職員薪金		434,584	434,584	
124 兼職人員酬金		234,686	234,686	
13 加(夜)班費		347,848	347,848	
134 未休假加班費		347,848	347,848	
15 獎金		4,040,229	4,040,229	
151 考績獎金		598,160	598,160	
152 年終獎金		3,417,069	3,417,069	
15Y 其他獎金		25,000	25,000	
16 退休及卹償金		5,468,925	5,468,925	
161 職員退休及離職金		5,167,742	5,167,742	
162 工員退休及離職金		301,183	301,183	
18 福利費		2,106,763	2,106,763	
181 分擔員工保險費		1,823,165	1,823,165	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		270,098	270,098	
2 服務費用	1,692,000	829,446	-862,554	-50.98
21 水電費		86,474	86,474	
212 工作場所電費		74,917	74,917	
214 工作場所水費		11,557	11,557	
23 旅運費		22,126	22,126	
231 國內旅費		22,126	22,126	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣義竹鄉南興國民小學

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	%
25	修理保養及保固費		7,000	7,000	
252	一般房屋修護費		7,000	7,000	
27	一般服務費		616,702	616,702	
27D	計時與計件人員酬金		579,502	579,502	
27F	體育活動費		37,200	37,200	
28	專業服務費		68,000	68,000	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		8,000	8,000	
28Y	其他專業服務費		60,000	60,000	
29	公共關係費		29,144	29,144	
291	公共關係費		29,144	29,144	
3	材料及用品費	412,000	274,522	-137,478	-33.37
32	用品消耗		274,522	274,522	
321	辦公（事務）用品		274,522	274,522	
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	255,000		-255,000	-100.00
51	購建固定資產	255,000		-255,000	-100.00
513	擴充改良房屋建築及設備	130,000		-130,000	-100.00
514	購置機械及設備	65,000		-65,000	-100.00
516	購置雜項設備	60,000		-60,000	-100.00
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	8,000	-4,000	-33.33
74	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		8,000	8,000	
744	慰問、照護及濟助金		8,000	8,000	
合 計		53,376,000	31,747,302	-21,628,698	-40.52

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	39,198,307	4,653,432	43,851,739	收入
財產收入	174,693		174,693	財產收益
政府撥入收入	39,023,614		39,023,614	政府撥入收入
其他收入		4,653,432	4,653,432	其他收入
基金用途	31,747,302	2,460,257	34,207,559	支出
用人費用	30,635,334		30,635,334	人事支出
服務費用	829,446	282,522	1,111,968	業務支出
材料及用品費	274,522	-274,522		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	8,000	-8,000		
		360	360	財產損失
		2,459,897	2,459,897	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	7,451,005	2,193,175	9,644,180	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	13,075,686	41,069,183	54,144,869	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		430,000	430,000	淨資產調整數
期末基金餘額	20,526,691	43,692,358	64,219,049	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
20,506,691	20,506,691	0	無差異