

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市松梅國民小學

02505-1

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	32,519,000	469,000	4,250,000	-3,781,000	-88.96	28,655,521	27,386,000	1,269,521	4.64
財產收入	154,000					73,020	93,000	-19,980	-21.48
租金收入	151,000					73,020	93,000	-19,980	-21.48
利息收入	1,000								
其他財產收入	2,000								
政府撥入收入	32,351,000	469,000	4,250,000	-3,781,000	-88.96	28,575,757	27,286,000	1,289,757	4.73
公庫撥款收入	32,351,000	469,000	4,250,000	-3,781,000	-88.96	28,575,757	27,286,000	1,289,757	4.73
教學收入	14,000					6,744	7,000	-256	-3.66
學雜費收入	14,000					6,744	7,000	-256	-3.66
基金用途	36,341,000	473,908	4,400,000	-3,926,092	-89.23	19,394,876	29,782,000	-10,387,124	-34.88
國民教育計畫	36,279,000	473,908	4,400,000	-3,926,092	-89.23	19,369,376	29,751,000	-10,381,624	-34.90
其他	36,279,000	473,908	4,400,000	-3,926,092	-89.23	19,369,376	29,751,000	-10,381,624	-34.90
建築及設備計畫	62,000					25,500	31,000	-5,500	-17.74
購建固定資產	62,000					25,500	31,000	-5,500	-17.74
本期賸餘(短絀)	-3,822,000	-4,908	-150,000	145,092	-96.73	9,260,645	-2,396,000	11,656,645	-486.50
期初基金餘額	4,246,214					8,788,933	4,246,214	4,542,719	106.98
解繳公庫									
期末基金餘額	424,214					18,049,578	1,850,214	16,199,364	875.54

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣朴子市松梅國民小學

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	79,342,906	100.00	負 債	2	5,898,991	7.43
流動資產	11	23,948,569	30.18	流動負債	21	5,685,481	7.17
現金	1101	23,932,570	30.16	應付款項	2102	5,685,481	7.17
銀行存款	110102	23,912,570	30.14	應付代收款	210203	5,685,481	7.17
銀行存款-縣庫存款	110102-1	18,029,578	22.72	其他負債	28	213,510	0.27
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,882,992	7.41	什項負債	2801	213,510	0.27
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	存入保證金	280104	213,510	0.27
預付款項	1108	15,999	0.02	淨資產	3	73,443,915	92.57
預付費用	110804	15,999	0.02	淨資產	31	73,443,915	92.57
預付費用-非預算類	110804-2	15,999	0.02	淨資產	3101	73,443,915	92.57
固定資產	14	55,394,337	69.82	累積餘額	310101	61,669,174	77.72
土地	1401	17,936,241	22.61	本期賸餘	310102	10,027,024	12.64
土地	140101	17,936,241	22.61	淨資產調整數	310104	1,747,717	2.20
土地改良物	1402	8,529,197	10.75	合計：		79,342,906	
土地改良物	140201	11,530,521	14.53				

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 — 嘉義縣朴子市松梅國民小學

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	-3,001,324	-3.78				
房屋建築及設備	1404	24,780,717	31.23				
房屋建築及設備	140401	37,728,654	47.55				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-12,947,937	-16.32				
機械及設備	1405	1,781,771	2.25				
機械及設備	140501	9,633,507	12.14				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,851,736	-9.90				
交通及運輸設備	1406	381,960	0.48				
交通及運輸設備	140601	2,044,873	2.58				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,662,913	-2.10				
雜項設備	1407	1,984,451	2.50				
雜項設備	140701	8,112,824	10.23				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,128,373	-7.72				
合計：		79,342,906					

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 — 嘉義縣朴子市松梅國民小學

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	2,476,963	31,662,723
財產收益		73,020
財產孳息收入		73,020
政府撥入收入	469,000	28,575,757
公庫撥款收入	469,000	28,575,757
教學收入		6,744
學雜費收入		6,744
其他收入	2,007,963	3,007,202
受贈收入		70,000
雜項收入	2,007,963	2,937,202
支出	724,948	21,635,699
人事支出	426,822	18,831,228
人事支出	426,822	18,831,228
業務支出	47,086	538,148
業務支出	47,086	538,148
財產損失	230	230
財產交易損失	230	230
折舊、折耗及攤銷	250,810	2,266,093
固定資產折舊	250,810	2,266,093
本期賸餘（短絀）	1,752,015	10,027,024
期初淨資產		61,669,174
解繳公庫		
淨資產調整數		1,747,717
期末淨資產		73,443,915

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—嘉義縣朴子市松梅國民小學

02505-5

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				473,908	4,400,000	-3,926,092	-89.23
		累計數				19,369,376	29,751,000	-10,381,624	-34.90
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				25,500	31,000	-5,500	-17.74

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市松梅國民小學

02505-6

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	82,229,201	29,348,960	4,780,419	23,000	2,243,323	55,394,337
非理財目的之長期投資						
土地	16,188,524		1,747,717			17,936,241
土地改良物	11,530,521	2,382,504			618,820	8,529,197
房屋及建築	35,436,352	12,279,684	2,292,302		668,253	24,780,717
機械及設備	9,116,007	7,291,340	540,500	23,000	560,396	1,781,771
交通及運輸設備	2,044,873	1,580,085			82,828	381,960
雜項設備	7,912,924	5,815,347	199,900		313,026	1,984,451
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—嘉義縣朴子市松梅國民小學

02505-7

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：

02505-8

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—嘉義縣朴子市松梅國民小學

02505-9

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

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		62,000			62,000	31,000	25,500		25,500	82.26	-5,500	-17.74		