嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 10 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	26,267,000	326,776	891,000	-564,224	-63.32	26,611,953	25,655,000	956,953	3.73
財產收入	194,000					172,820	194,000	-21,180	-10.92
租金收入	194,000					171,980	194,000	-22,020	-11.35
利息收入						840		840	
政府撥入收入	26,067,000	323,576	891,000	-567,424	-63.68	26,399,333	25,455,000	944,333	3.71
公庫撥款收入	26,067,000	323,576	891,000	-567,424	-63.68	26,399,333	25,455,000	944,333	3.71
教學收入	6,000	3,200		3,200		6,800	6,000	800	13.33
學雜費收入	6,000	3,200		3,200		6,800	6,000	800	13.33
其他收入						33,000		33,000	
雜項收入						33,000		33,000	
基金用途	29,311,000	1,890,657	2,185,000	-294,343	-13.47	20,950,523	26,949,000	-5,998,477	-22.26
國民教育計畫	29,311,000	1,890,657	2,185,000	-294,343	-13.47	20,950,523	26,949,000	-5,998,477	-22.26
其他	29,311,000	1,890,657	2,185,000	-294,343	-13.47	20,950,523	26,949,000	-5,998,477	-22.26
本期賸餘(短絀)	-3,044,000	-1,563,881	-1,294,000	-269,881	20.86	5,661,430	-1,294,000	6,955,430	-537.51
期初基金餘額	3,382,196					4,218,788	3,382,196	836,592	24.74
解繳公庫									
期末基金餘額	338,196					9,880,218	2,088,196	7,792,022	373.15

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

平衡表

中華民國115年10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	75,423,044	100.00	負　　債	2	4,902,604	6.50
流動資產	11	14,782,822	19.60	流動負債	21	4,408,043	5.84
現金	1101	14,681,502	19.47	應付款項	2102	4,408,043	5.84
銀行存款	110102	14,666,502	19.45	應付代收款	210203	4,408,043	5.84
銀行存款-縣庫存款	110102-1	9,865,218	13.08	其他負債	28	494,561	0.66
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,801,284	6.37	什項負債	2801	494,561	0.66
				存入保證金	280104	494,561	0.66
零用及週轉金	110103	15,000	0.02	淨資產	3	70,520,440	93.50
預付款項	1108	101,320	0.13	淨資產	31	70,520,440	93.50
預付費用	110804	101,320	0.13	淨資產	3101	70,520,440	93.50
預付費用-非預算類	110804-2	101,320	0.13	累積餘額	310101	64,409,146	85.40
固定資產	14	60,640,222	80.40	本期賸餘	310102	5,891,294	7.81
土地	1401	12,594,780	16.70	淨資產調整數	310104	220,000	0.29
土地	140101	12,594,780	16.70	合計：		75,423,044	
土地改良物	1402	5,447,161	7.22				
土地改良物	140201	9,082,536	12.04				
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 — 嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

平衡表

中華民國115年10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	-3,635,375	-4.82				
房屋建築及設備	1404	39,834,215	52.81				
房屋建築及設備	140401	67,738,782	89.81				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-27,904,567	-37.00				
機械及設備	1405	991,602	1.31				
機械及設備	140501	4,346,157	5.76				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,354,555	-4.45				
交通及運輸設備	1406	134,299	0.18				
交通及運輸設備	140601	396,292	0.53				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-261,993	-0.35				
雜項設備	1407	1,638,165	2.17				
雜項設備	140701	5,505,312	7.30				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,867,147	-5.13				
合計：		75,423,044					
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 — 嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

收入支出表

中華民國115年10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	326,776	29,889,430
財產收益		172,820
財產孳息收入		172,820
政府撥入收入	323,576	26,399,333
公庫撥款收入	323,576	26,399,333
教學收入	3,200	6,800
學雜費收入	3,200	6,800
其他收入		3,310,477
雜項收入		3,310,477
支出	2,125,674	23,998,136
人事支出	1,809,293	20,003,595
人事支出	1,809,293	20,003,595
業務支出	65,364	814,928
業務支出	65,364	814,928
獎補助支出	16,000	132,000
其他獎補捐助	16,000	132,000
財產損失		29,757
財產交易損失		29,757
折舊、折耗及攤銷	235,017	3,017,856
固定資產折舊	235,017	3,017,856
本期賸餘（短絀）	-1,798,898	5,891,294
期初淨資產		64,409,146
解繳公庫		
淨資產調整數		220,000
期末淨資產		70,520,440

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—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

02564-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 10 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				1,890,657	2,185,000	-294,343	-13.47
		累計數				20,950,523	26,949,000	-5,998,477	-22.26

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學 02564-6

資本資產明細表

中華民國 115 年 10 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	96,306,752	36,116,394	3,464,477	107,370	2,907,243	60,640,222
非理財目的之長期投資						
土地	12,594,780					12,594,780
土地改良物	9,082,536	3,099,575			535,800	5,447,161
房屋及建築	64,847,775	26,410,449	2,998,377	107,370	1,494,118	39,834,215
機械及設備	4,102,557	3,009,242	243,600		345,313	991,602
交通及運輸設備	396,292	226,943			35,050	134,299
雜項設備	5,282,812	3,370,185	222,500		496,962	1,638,165
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—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學 02564-7

資本資產明細表

中華民國 115 年 10 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—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學 02564-8

長期負債明細表

中華民國 115 年 10 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					

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

02564-9

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 10 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														
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備														
機械及設備														
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備														
雜項設備														
購建中固定資產														
租賃資產														
租賃資產														
租賃權益改良														

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

02564-10

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 10 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														

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

02564-11

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 115 年 10 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數			累計預算分配數(2)	執行情形						差異或落後原因	改進措施
					累計執行數				比較增減			
	合計(1)	以前年度保留數	本年度法定預算數		合計(3)=(4)+(5)	占累計預算分配額	實支數(4)	應付未付數(5)	金額	%		
52 購置無形資產												
521 購置電腦軟體												
522 購置權利												
54 遞延支出												
541 遞延修繕房屋建築支												
542 其他遞延支出												
總計												

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

各項費用彙計表

中華民國115年10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	27,968,000	20,003,595	-7,964,405	-28.48
11 正式員額薪資		10,196,621	10,196,621	
113 職員薪金		10,122,423	10,122,423	
114 工員工資		74,198	74,198	
12 聘僱及兼職人員薪資		524,548	524,548	
122 約僱職員薪金		501,985	501,985	
124 兼職人員酬金		22,563	22,563	
13 加（夜）班費		114,848	114,848	
134 未休假加班費		114,848	114,848	
15 獎金		1,785,239	1,785,239	
151 考績獎金		524,359	524,359	
152 年終獎金		1,227,880	1,227,880	
15Y 其他獎金		33,000	33,000	
16 退休及卹償金		6,101,964	6,101,964	
161 職員退休及離職金		5,773,901	5,773,901	
162 工員退休及離職金		328,063	328,063	
18 福利費		1,280,375	1,280,375	
181 分擔員工保險費		1,176,675	1,176,675	
18Y 其他福利費		103,700	103,700	
2 服務費用	830,000	598,063	-231,937	-27.94
21 水電費		86,739	86,739	
212 工作場所電費		52,278	52,278	
214 工作場所水費		34,461	34,461	
23 旅運費		46,402	46,402	
231 國內旅費		46,402	46,402	
25 修理保養及保固費		86,944	86,944	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

各項費用彙計表

中華民國115年10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	%
252 一般房屋修護費		49,975	49,975	
255 機械及設備修護費		19,800	19,800	
257 雜項設備修護費		17,169	17,169	
27 一般服務費		288,814	288,814	
27D 計時與計件人員酬金		263,214	263,214	
27F 體育活動費		25,600	25,600	
28 專業服務費		54,300	54,300	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		18,300	18,300	
28Y 其他專業服務費		36,000	36,000	
29 公共關係費		34,864	34,864	
291 公共關係費		34,864	34,864	
3 材料及用品費	309,000	200,865	-108,135	-35.00
32 用品消耗		200,865	200,865	
321 辦公（事務）用品		149,991	149,991	
323 農業與園藝用品及環境美化費		50,874	50,874	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	204,000	148,000	-56,000	-27.45
72 捐助、補助與獎助		132,000	132,000	
726 獎助學員生給與		132,000	132,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		16,000	16,000	
744 慰問、照護及濟助金		16,000	16,000	
合 計	29,311,000	20,950,523	-8,360,477	-28.52

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 10 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	**26,611,953**	**3,277,477**	**29,889,430**	收入
財產收入	172,820		172,820	財產收益
政府撥入收入	26,399,333		26,399,333	政府撥入收入
教學收入	6,800		6,800	教學收入
其他收入	33,000	3,277,477	3,310,477	其他收入
基金用途	**20,950,523**	**3,047,613**	**23,998,136**	支出
用人費用	20,003,595		20,003,595	人事支出
服務費用	598,063	216,865	814,928	業務支出
材料及用品費	200,865	-200,865		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	16,000	-16,000		
捐助、補助與獎助	132,000		132,000	獎補助支出
		29,757	29,757	財產損失
		3,017,856	3,017,856	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	**5,661,430**	**229,864**	**5,891,294**	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	**4,218,788**	**60,190,358**	**64,409,146**	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		220,000	**220,000**	淨資產調整數
期末基金餘額	**9,880,218**	**60,640,222**	**70,520,440**	期末淨資產

註：

02564-15

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 10 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
9,865,218	9,865,218	0	

嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

公庫存款差額解釋表

中 華 民 國 115 年 10 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						4,801,284
00404210181210 光榮國小獎助學金管理委員會					52,699	
00404210266530 嘉義縣義竹鄉光榮國民小學教育儲蓄戶					66,445	
004067001098027 光榮國民小學退休專戶					0	
005141031332640 中華郵政公司義竹郵局					0	
0404310181240081 定存單					161,000	
0404310181240082 定存單					150,000	
0404310181240083 定存單					100,000	
094024 光榮國民小學零用金專戶					4,133,739	
1420910 嘉義縣義竹鄉光榮國小午餐專戶					137,401	
(二) 加:未兌現支票數						235,780
[094024] 支114學年度第2學期原住民優秀學生獎學金-(鄭琇錚)	115	09	18	5397422	2,000	
[094024] 支114學年度下學期學生午餐費-(嘉義縣義竹鄉光榮國小午餐費	115	10	21	5397432	221,760	
[094024] 支115年10月長期代課教師蕭彤盈鐘點費、幼兒園經費及冷氣專	115	10	21	5397434	12,020	
案電費-(義竹郵局)						
(三) 加:						554
[1420910] 謝乃玄-雜支　EB0375127					554	
(四) 減:						0
(五) 公庫結存						5,037,618
00404210181210 光榮國小獎助學金管理委員會					52,699	

製表　出納翁秀玲　　主辦出納　出納翁秀玲　　主辦會計　幹事兼任會計員白綾綉　　機關首長　校長翁雅欣

嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

公庫存款差額解釋表

中 華 民 國 115 年 10 月 31 日

摘要	發生日期			支票號數	金額	
	年	月	日		小計	合計
00404210266530 嘉義縣義竹鄉光榮國民小學教育儲蓄戶					66,445	
004067001098027 光榮國民小學退休專戶					0	
005141031332640 中華郵政公司義竹郵局					0	
0404310181240081 定存單					161,000	
0404310181240082 定存單					150,000	
0404310181240083 定存單					100,000	
094024 光榮國民小學零用金專戶					4,369,519	
1420910 嘉義縣義竹鄉光榮國小午餐專戶					137,955	

製表 出納翁秀玲

主辦出納 出納翁秀玲

主辦會計 幹事兼任會計員白綾綉

機關首長 校長翁雅欣