嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣大林鎮社團國民小學

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	26,283,000	395,483	4,182,000	-3,786,517	-90.54	25,936,231	26,282,000	-345,769	-1.32
財產收入	258,000		97,000	-97,000	-100.00	163,554	257,000	-93,446	-36.36
租金收入	253,000		97,000	-97,000	-100.00	157,742	253,000	-95,258	-37.65
利息收入	3,000					912	2,000	-1,088	-54.40
其他財產收入	2,000					4,900	2,000	2,900	145.00
政府撥入收入	26,025,000	395,483	4,085,000	-3,689,517	-90.32	25,772,277	26,025,000	-252,723	-0.97
公庫撥款收入	26,025,000	395,483	4,085,000	-3,689,517	-90.32	25,772,277	26,025,000	-252,723	-0.97
其他收入						400		400	
雜項收入						400		400	
基金用途	28,358,000	1,817,570	4,185,000	-2,367,430	-56.57	23,100,435	28,358,000	-5,257,565	-18.54
國民教育計畫	28,202,000	1,817,570	4,185,000	-2,367,430	-56.57	22,950,435	28,202,000	-5,251,565	-18.62
其他	28,202,000	1,817,570	4,185,000	-2,367,430	-56.57	22,950,435	28,202,000	-5,251,565	-18.62
建築及設備計畫	156,000					150,000	156,000	-6,000	-3.85
購建固定資產	156,000					150,000	156,000	-6,000	-3.85
本期賸餘(短絀)	-2,075,000	-1,422,087	-3,000	-1,419,087	47,302.90	2,835,796	-2,076,000	4,911,796	-236.60
期初基金餘額	2,305,222					5,305,092	2,305,222	2,999,870	130.13
解繳公庫									
期末基金餘額	230,222					8,140,888	229,222	7,911,666	3,451.53

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣大林鎮社團國民小學

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	27,581,676	100.00	負　　債	2	2,668,859	9.68
流動資產	11	10,809,747	39.19	流動負債	21	2,217,119	8.04
現金	1101	10,809,747	39.19	應付款項	2102	2,217,119	8.04
銀行存款	110102	10,791,747	39.13	應付代收款	210203	2,217,119	8.04
銀行存款-縣庫存款	110102-1	8,122,888	29.45	其他負債	28	451,740	1.64
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,668,859	9.68	什項負債	2801	451,740	1.64
				存入保證金	280104	451,740	1.64
零用及週轉金	110103	18,000	0.07	淨資產	3	24,912,817	90.32
固定資產	14	16,771,929	60.81	淨資產	31	24,912,817	90.32
土地	1401	6,306,457	22.86	淨資產	3101	24,912,817	90.32
土地	140101	6,306,457	22.86	累積餘額	310101	22,766,550	82.54
土地改良物	1402	7,151,751	25.93	本期賸餘	310102	1,748,134	6.34
土地改良物	140201	8,776,206	31.82	淨資產調整數	310104	398,133	1.44
累計折舊-土地改良物	140202	-1,624,455	-5.89	合計：		27,581,676	
房屋建築及設備	1404	362,449	1.31				
房屋建築及設備	140401	24,743,939	89.71				
信託代理與保證資產		194,620		信託代理與保證負債		194,620	
保證品		194,620		應付保證品		194,620	

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 — 嘉義縣大林鎮社團國民小學

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-房屋建築及設備	140402	-24,381,490	-88.40				
機械及設備	1405	1,234,885	4.48				
機械及設備	140501	3,245,046	11.77				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,010,161	-7.29				
交通及運輸設備	1406	476,637	1.73				
交通及運輸設備	140601	603,969	2.19				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-127,332	-0.46				
雜項設備	1407	1,239,750	4.49				
雜項設備	140701	4,873,959	17.67				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,634,209	-13.18				
合計：		27,581,676					
信託代理與保證資產		194,620		信託代理與保證負債		194,620	
保證品		194,620		應付保證品		194,620	

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 － 嘉義縣大林鎮社團國民小學

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	517,103	26,309,336
財產收益		163,554
財產孳息收入		158,654
其他財產收入		4,900
政府撥入收入	395,483	25,772,277
公庫撥款收入	395,483	25,772,277
其他收入	121,620	373,505
雜項收入	121,620	373,505
支出	1,977,156	24,561,202
人事支出	1,780,398	22,453,345
人事支出	1,780,398	22,453,345
業務支出	37,172	497,090
業務支出	37,172	497,090
折舊、折耗及攤銷	159,586	1,610,767
固定資產折舊	159,586	1,610,767
本期賸餘（短絀）	-1,460,053	1,748,134
期初淨資產		22,766,550
解繳公庫		
淨資產調整數		398,133
期末淨資產		24,912,817

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—嘉義縣大林鎮社團國民小學

02521-1

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				1,817,570	4,185,000	-2,367,430	-56.57
		累計數				22,950,435	28,202,000	-5,251,565	-18.62
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				150,000	156,000	-6,000	-3.85

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣大林鎮社團國民小學 02521-1

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	47,629,394	30,167,936	952,182	32,000	1,609,711	16,771,929
非理財目的之長期投資						
土地	6,109,380		197,077			6,306,457
土地改良物	8,776,206	774,825			849,630	7,151,751
房屋及建築	24,743,939	24,264,334			117,156	362,449
機械及設備	2,861,846	1,671,335	383,200		338,826	1,234,885
交通及運輸設備	603,969	43,502			83,830	476,637
雜項設備	4,534,054	3,413,940	371,905	32,000	220,269	1,239,750
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—嘉義縣大林鎮社團國民小學 02521-2

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—嘉義縣大林鎮社團國民小學

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 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
							累計執行數				比較增減			
	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		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		156,000			156,000	156,000	150,000		150,000	96.15	-6,000	-3.85		
雜項設備		156,000			156,000	156,000	150,000		150,000	96.15	-6,000	-3.85		
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—嘉義縣大林鎮社團國民小學

02521-2

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
							累計執行數				比較增減			
	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		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		156,000			156,000	156,000	150,000		150,000	96.15	-6,000	-3.85		

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣大林鎮社團國民小學

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	27,456,000	22,453,345	-5,002,655	-18.22
11 正式員額薪資		12,865,578	12,865,578	
113 職員薪金		12,865,578	12,865,578	
12 聘僱及兼職人員薪資		69,586	69,586	
124 兼職人員酬金		69,586	69,586	
13 加（夜）班費		322,720	322,720	
134 未休假加班費		322,720	322,720	
15 獎金		4,151,705	4,151,705	
151 考績獎金		2,292,950	2,292,950	
152 年終獎金		1,831,255	1,831,255	
15Y 其他獎金		27,500	27,500	
16 退休及卹償金		3,681,991	3,681,991	
161 職員退休及離職金		3,663,659	3,663,659	
162 工員退休及離職金		18,332	18,332	
18 福利費		1,361,765	1,361,765	
181 分擔員工保險費		1,172,765	1,172,765	
183 傷病醫藥費		18,000	18,000	
18Y 其他福利費		171,000	171,000	
2 服務費用	469,000	308,461	-160,539	-34.23
21 水電費		54,379	54,379	
212 工作場所電費		46,797	46,797	
214 工作場所水費		7,582	7,582	
22 郵電費		7,378	7,378	
222 電話費		7,378	7,378	
23 旅運費		19,110	19,110	
231 國內旅費		19,110	19,110	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣大林鎮社團國民小學

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	%
25 修理保養及保固費		21,305	21,305	
252 一般房屋修護費		18,305	18,305	
258 其他資產修護費		3,000	3,000	
27 一般服務費		118,445	118,445	
27D 計時與計件人員酬金		103,700	103,700	
27F 體育活動費		14,745	14,745	
28 專業服務費		43,950	43,950	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		5,450	5,450	
28Y 其他專業服務費		38,500	38,500	
29 公共關係費		43,894	43,894	
291 公共關係費		43,894	43,894	
3 材料及用品費	265,000	176,629	-88,371	-33.35
32 用品消耗		176,629	176,629	
321 辦公（事務）用品		176,629	176,629	
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	156,000	150,000	-6,000	-3.85
51 購建固定資產	156,000	150,000	-6,000	-3.85
516 購置雜項設備	156,000	150,000	-6,000	-3.85
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	12,000		0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		12,000	12,000	
744 慰問、照護及濟助金		12,000	12,000	
合 計	28,358,000	23,100,435	-5,257,565	-18.54

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣大林鎮社團國民小學

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	**25,936,231**	**373,105**	**26,309,336**	收入
財產收入	163,554		163,554	財產收益
政府撥入收入	25,772,277		25,772,277	政府撥入收入
其他收入	400	373,105	373,505	其他收入
基金用途	**23,100,435**	**1,460,767**	**24,561,202**	支出
用人費用	22,453,345		22,453,345	人事支出
服務費用	308,461	188,629	497,090	業務支出
材料及用品費	176,629	-176,629		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	-12,000		
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	150,000	-150,000		
		1,610,767	1,610,767	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	**2,835,796**	**-1,087,662**	**1,748,134**	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	**5,305,092**	**17,461,458**	**22,766,550**	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		398,133	**398,133**	淨資產調整數
期末基金餘額	**8,140,888**	**16,771,929**	**24,912,817**	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣大林鎮社團國民小學

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
8,122,888	8,122,888	0	