嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉松山國民小學

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
12,138,746	12,138,746	0	

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣民雄鄉松山國民小學

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	381,575	24,567,030
財產收益		79,651
財產孳息收入		79,651
政府撥入收入	381,575	24,487,379
公庫撥款收入	381,575	24,487,379
支出	1,740,441	20,610,737
人事支出	1,543,086	18,553,172
人事支出	1,543,086	18,553,172
業務支出	37,378	466,056
業務支出	37,378	466,056
折舊、折耗及攤銷	159,977	1,591,509
固定資產折舊	159,672	1,588,459
無形資產攤銷	305	3,050
本期賸餘（短絀）	-1,358,866	3,956,293
期初淨資產		43,609,476
解繳公庫		
淨資產調整數	209,435	703,415
期末淨資產		48,269,184

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—嘉義縣民雄鄉松山國民小學 02528-1

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	64,648,041	27,649,509	703,415	3,050	1,588,459	36,110,438
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	7,208,561	2,238,475			335,500	4,634,586
房屋及建築	45,075,042	16,176,298			629,730	28,269,014
機械及設備	5,991,954	4,439,163	279,600		375,357	1,457,034
交通及運輸設備	719,490	509,226	282,215		29,501	462,978
雜項設備	5,646,694	4,286,347	141,600		218,371	1,283,576
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—嘉義縣民雄鄉松山國民小學 02528-2

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	6,300			3,050		3,250
發展中之無形資產						
其他						

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉松山國民小學 02528-1

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—嘉義縣民雄鄉松山國民小學

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														
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—嘉義縣民雄鄉松山國民小學

02528-2

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														

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉松山國民小學
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－嘉義縣民雄鄉松山國民小學

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	27,257,000	18,553,172	-8,703,828	-31.93
11 正式員額薪資		10,789,701	10,789,701	
113 職員薪金		10,424,601	10,424,601	
114 工員工資		365,100	365,100	
12 聘僱及兼職人員薪資		67,797	67,797	
124 兼職人員酬金		67,797	67,797	
13 加（夜）班費		218,792	218,792	
134 未休假加班費		218,792	218,792	
15 獎金		3,230,758	3,230,758	
151 考績獎金		1,559,840	1,559,840	
152 年終獎金		1,643,418	1,643,418	
15Y 其他獎金		27,500	27,500	
16 退休及卹償金		2,874,417	2,874,417	
161 職員退休及離職金		2,711,568	2,711,568	
162 工員退休及離職金		162,849	162,849	
18 福利費		1,371,707	1,371,707	
181 分擔員工保險費		1,158,707	1,158,707	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		199,500	199,500	
2 服務費用	376,000	209,744	-166,256	-44.22
21 水電費		65,093	65,093	
212 工作場所電費		47,035	47,035	
214 工作場所水費		18,058	18,058	
23 旅運費		17,098	17,098	
231 國內旅費		17,098	17,098	
25 修理保養及保固費		13,500	13,500	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣民雄鄉松山國民小學

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	%
255 機械及設備修護費		13,500	13,500	
27 一般服務費		18,673	18,673	
27F 體育活動費		18,673	18,673	
28 專業服務費		47,025	47,025	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		12,025	12,025	
28Y 其他專業服務費		35,000	35,000	
29 公共關係費		48,355	48,355	
291 公共關係費		48,355	48,355	
3 材料及用品費	268,000	250,312	-17,688	-6.60
32 用品消耗		250,312	250,312	
321 辦公（事務）用品		250,312	250,312	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	6,000		0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		6,000	6,000	
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	
合 計	27,907,000	19,019,228	-8,887,772	-31.85

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉松山國民小學

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	24,908,000	381,575	1,852,000	-1,470,425	-79.40	24,567,030	23,077,000	1,490,030	6.46
財產收入	81,000					79,651	81,000	-1,349	-1.67
租金收入	81,000					78,866	81,000	-2,134	-2.63
利息收入						785		785	
政府撥入收入	24,827,000	381,575	1,852,000	-1,470,425	-79.40	24,487,379	22,996,000	1,491,379	6.49
公庫撥款收入	24,827,000	381,575	1,852,000	-1,470,425	-79.40	24,487,379	22,996,000	1,491,379	6.49
基金用途	27,907,000	1,580,464	1,852,000	-271,536	-14.66	19,019,228	26,076,000	-7,056,772	-27.06
國民教育計畫	27,907,000	1,580,464	1,852,000	-271,536	-14.66	19,019,228	26,076,000	-7,056,772	-27.06
其他	27,907,000	1,580,464	1,852,000	-271,536	-14.66	19,019,228	26,076,000	-7,056,772	-27.06
本期賸餘(短絀)	-2,999,000	-1,198,889		-1,198,889		5,547,802	-2,999,000	8,546,802	-284.99
期初基金餘額	3,331,347					6,610,944	3,331,347	3,279,597	98.45
解繳公庫									
期末基金餘額	332,347					12,158,746	332,347	11,826,399	3,558.45

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉松山國民小學

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	24,567,030		24,567,030	收入
財產收入	79,651		79,651	財產收益
政府撥入收入	24,487,379		24,487,379	政府撥入收入
基金用途	19,019,228	1,591,509	20,610,737	支出
用人費用	18,553,172		18,553,172	人事支出
服務費用	209,744	256,312	466,056	業務支出
材料及用品費	250,312	-250,312		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
		1,591,509	1,591,509	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,547,802	-1,591,509	3,956,293	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,610,944	36,998,532	43,609,476	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		703,415	703,415	淨資產調整數
期末基金餘額	12,158,746	36,110,438	48,269,184	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣民雄鄉松山國民小學

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	49,206,390	100.00	負　　債	2	937,206	1.90
流動資產	11	13,095,952	26.61	流動負債	21	930,237	1.89
現金	1101	13,095,952	26.61	應付款項	2102	930,237	1.89
銀行存款	110102	13,075,952	26.57	應付代收款	210203	930,237	1.89
銀行存款-縣庫存款	110102-1	12,138,746	24.67	其他負債	28	6,969	0.01
銀行存款-保管款專戶	110102-2	937,206	1.90	什項負債	2801	6,969	0.01
				存入保證金	280104	6,969	0.01
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	淨資產	3	48,269,184	98.10
固定資產	14	36,107,188	73.38	淨資產	31	48,269,184	98.10
土地改良物	1402	4,634,586	9.42	淨資產	3101	48,269,184	98.10
土地改良物	140201	7,208,561	14.65	累積餘額	310101	43,609,476	88.63
累計折舊-土地改良物	140202	-2,573,975	-5.23	本期賸餘	310102	3,956,293	8.04
房屋建築及設備	1404	28,269,014	57.45	淨資產調整數	310104	703,415	1.43
房屋建築及設備	140401	45,075,042	91.60	合計：		49,206,390	
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-16,806,028	-34.15				
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 — 嘉義縣民雄鄉松山國民小學

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		
機械及設備	1405	1,457,034	2.96				
機械及設備	140501	6,271,554	12.75				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,814,520	-9.78				
交通及運輸設備	1406	462,978	0.94				
交通及運輸設備	140601	1,001,705	2.04				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-538,727	-1.09				
雜項設備	1407	1,283,576	2.61				
雜項設備	140701	5,788,294	11.76				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,504,718	-9.15				
無形資產	16	3,250	0.01				
無形資產	1601	3,250	0.01				
電腦軟體	160102	3,250	0.01				
合計：		49,206,390					
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—嘉義縣民雄鄉松山國民小學

02528-1

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				1,580,464	1,852,000	-271,536	-14.66
		累計數				19,019,228	26,076,000	-7,056,772	-27.06