嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉南興國民小學

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	45,177,000	942,924	3,714,000	-2,771,076	-74.61	43,974,412	44,582,000	-607,588	-1.36
財產收入	380,000					293,874	360,000	-66,126	-18.37
租金收入	360,000					281,019	360,000	-78,981	-21.94
利息收入						855		855	
其他財產收入	20,000					12,000		12,000	
政府撥入收入	44,790,000	942,924	3,714,000	-2,771,076	-74.61	43,680,538	44,215,000	-534,462	-1.21
公庫撥款收入	44,790,000	942,924	3,714,000	-2,771,076	-74.61	43,680,538	44,215,000	-534,462	-1.21
教學收入	7,000						7,000	-7,000	-100.00
學雜費收入	7,000						7,000	-7,000	-100.00
基金用途	53,376,000	2,946,972	3,714,000	-767,028	-20.65	39,807,880	49,582,000	-9,774,120	-19.71
國民教育計畫	53,121,000	2,946,972	3,714,000	-767,028	-20.65	39,807,880	49,452,000	-9,644,120	-19.50
其他	53,121,000	2,946,972	3,714,000	-767,028	-20.65	39,807,880	49,452,000	-9,644,120	-19.50
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	-2,004,048		-2,004,048		4,166,532	-5,000,000	9,166,532	-183.33
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					17,242,218	4,109,146	13,133,072	319.61

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	66,711,112	100.00	負　　債	2	5,542,488	8.31
流動資產	11	22,784,706	34.15	流動負債	21	5,321,604	7.98
現金	1101	22,684,706	34.00	應付款項	2102	5,321,604	7.98
銀行存款	110102	22,664,706	33.97	應付代收款	210203	5,321,604	7.98
銀行存款-縣庫存款	110102-1	17,222,218	25.82	其他負債	28	220,884	0.33
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,442,488	8.16	什項負債	2801	220,884	0.33
				存入保證金	280104	220,884	0.33
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	淨資產	3	61,168,624	91.69
預付款項	1108	100,000	0.15	淨資產	31	61,168,624	91.69
預付費用	110804	100,000	0.15	淨資產	3101	61,168,624	91.69
預付費用-非預算類	110804-2	100,000	0.15	累積餘額	310101	54,144,869	81.16
固定資產	14	43,926,406	65.85	本期賸餘	310102	6,593,755	9.88
土地改良物	1402	738,212	1.11	淨資產調整數	310104	430,000	0.64
土地改良物	140201	14,790,221	22.17	合計：		66,711,112	
累計折舊-土地改良物	140202	-14,052,009	-21.06				
房屋建築及設備	1404	36,385,713	54.54				
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		
房屋建築及設備	140401	87,762,599	131.56				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-51,376,886	-77.01				
機械及設備	1405	2,799,436	4.20				
機械及設備	140501	10,564,247	15.84				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,764,811	-11.64				
交通及運輸設備	1406	271,202	0.41				
交通及運輸設備	140601	1,097,471	1.65				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-826,269	-1.24				
雜項設備	1407	3,731,843	5.59				
雜項設備	140701	14,459,199	21.67				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,727,356	-16.08				
合計：		66,711,112					
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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	942,924	49,482,012
財產收益		293,874
財產孳息收入		281,874
其他財產收入		12,000
政府撥入收入	942,924	43,680,538
公庫撥款收入	942,924	43,680,538
其他收入		5,507,600
雜項收入		5,507,600
支出	3,257,097	42,888,257
人事支出	2,876,505	38,583,032
人事支出	2,876,505	38,583,032
業務支出	70,467	1,224,848
業務支出	70,467	1,224,848
財產損失		360
財產交易損失		360
折舊、折耗及攤銷	310,125	3,080,017
固定資產折舊	310,125	3,080,017
本期賸餘（短絀）	-2,314,173	6,593,755
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		61,168,624

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 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				2,946,972	3,714,000	-767,028	-20.65
		累計數				39,807,880	49,452,000	-9,644,120	-19.50
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 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	122,772,090	81,702,907	5,937,600	35,953	3,044,424	43,926,406
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		174,725	738,212
房屋及建築	83,582,588	49,933,942	4,180,011		1,442,944	36,385,713
機械及設備	10,017,182	7,018,905	583,018	35,953	745,906	2,799,436
交通及運輸設備	1,058,489	770,276	38,982		55,993	271,202
雜項設備	13,463,925	10,102,500	995,274		624,856	3,731,843
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—嘉義縣義竹鄉南興國民小學 02568-7

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—嘉義縣義竹鄉南興國民小學 02568-8

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—嘉義縣義竹鄉南興國民小學

02568-9

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
							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		130,000			130,000	130,000					-130,000	-100.00		
房屋及建築		130,000			130,000	130,000					-130,000	-100.00		
購建中固定資產														
機械及設備		65,000			65,000									
機械及設備		65,000			65,000									
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		60,000			60,000									
雜項設備		60,000			60,000									
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—嘉義縣義竹鄉南興國民小學

02568-10

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
							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		255,000			255,000	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
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

02568-11

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－嘉義縣義竹鄉南興國民小學

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	51,005,000	38,583,032	-12,421,968	-24.35
11 正式員額薪資		21,603,230	21,603,230	
113 職員薪金		21,238,130	21,238,130	
114 工員工資		365,100	365,100	
12 聘僱及兼職人員薪資		780,249	780,249	
122 約僱職員薪金		559,086	559,086	
124 兼職人員酬金		221,163	221,163	
13 加（夜）班費		347,848	347,848	
134 未休假加班費		347,848	347,848	
15 獎金		6,541,852	6,541,852	
151 考績獎金		3,071,427	3,071,427	
152 年終獎金		3,417,069	3,417,069	
15Y 其他獎金		53,356	53,356	
16 退休及卹償金		6,741,985	6,741,985	
161 職員退休及離職金		6,370,890	6,370,890	
162 工員退休及離職金		371,095	371,095	
18 福利費		2,567,868	2,567,868	
181 分擔員工保險費		2,233,370	2,233,370	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		320,998	320,998	
2 服務費用	1,692,000	845,302	-846,698	-50.04
21 水電費		95,496	95,496	
212 工作場所電費		79,685	79,685	
214 工作場所水費		15,811	15,811	
23 旅運費		40,227	40,227	
231 國內旅費		40,227	40,227	

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		7,000	7,000	
252 一般房屋修護費		7,000	7,000	
27 一般服務費		588,115	588,115	
27D 計時與計件人員酬金		550,915	550,915	
27F 體育活動費		37,200	37,200	
28 專業服務費		75,500	75,500	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		8,000	8,000	
28Y 其他專業服務費		67,500	67,500	
29 公共關係費		38,964	38,964	
291 公共關係費		38,964	38,964	
3 材料及用品費	412,000	367,546	-44,454	-10.79
32 用品消耗		367,546	367,546	
321 辦公（事務）用品		367,546	367,546	
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	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	53,376,000	39,807,880	-13,568,120	-25.42

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉南興國民小學

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	43,974,412	5,507,600	49,482,012	收入
財產收入	293,874		293,874	財產收益
政府撥入收入	43,680,538		43,680,538	政府撥入收入
其他收入		5,507,600	5,507,600	其他收入
基金用途	39,807,880	3,080,377	42,888,257	支出
用人費用	38,583,032		38,583,032	人事支出
服務費用	845,302	379,546	1,224,848	業務支出
材料及用品費	367,546	-367,546		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	-12,000		
		360	360	財產損失
		3,080,017	3,080,017	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,166,532	2,427,223	6,593,755	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	17,242,218	43,926,406	61,168,624	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉南興國民小學

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
17,222,218	17,222,218	0	無差異