嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣大林鎮平林國民小學

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	58,513,000	1,382,622	1,061,000	321,622	30.31	57,973,071	57,810,000	163,071	0.28
財產收入	210,000					251,049	110,000	141,049	128.23
租金收入	180,000					181,897	80,000	101,897	127.37
利息收入						33,702		33,702	
其他財產收入	30,000					35,450	30,000	5,450	18.17
政府撥入收入	58,303,000	1,382,622	1,061,000	321,622	30.31	57,665,174	57,700,000	-34,826	-0.06
公庫撥款收入	58,303,000	1,382,622	1,061,000	321,622	30.31	57,665,174	57,700,000	-34,826	-0.06
其他收入						56,848		56,848	
雜項收入						56,848		56,848	
基金用途	59,579,000	4,347,478	2,127,000	2,220,478	104.39	50,158,248	58,876,000	-8,717,752	-14.81
國民教育計畫	59,499,000	4,347,478	2,127,000	2,220,478	104.39	50,103,748	58,796,000	-8,692,252	-14.78
其他	59,499,000	4,347,478	2,127,000	2,220,478	104.39	50,103,748	58,796,000	-8,692,252	-14.78
建築及設備計畫	80,000					54,500	80,000	-25,500	-31.88
購建固定資產	80,000					54,500	80,000	-25,500	-31.88
本期賸餘(短絀)	-1,066,000	-2,964,856	-1,066,000	-1,898,856	178.13	7,814,823	-1,066,000	8,880,823	-833.10
期初基金餘額	1,183,739					3,376,865	1,183,739	2,193,126	185.27
解繳公庫									
期末基金餘額	117,739					11,191,688	117,739	11,073,949	9,405.51

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣大林鎮平林國民小學

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	196,135,777	100.00	負　　債	2	31,797,649	16.21
流動資產	11	42,989,337	21.92	流動負債	21	30,344,679	15.47
現金	1101	42,989,337	21.92	應付款項	2102	30,344,679	15.47
銀行存款	110102	42,958,337	21.90	應付代收款	210203	30,344,679	15.47
銀行存款-縣庫存款	110102-1	11,160,688	5.69	其他負債	28	1,452,970	0.74
銀行存款-保管款專戶	110102-2	31,797,649	16.21	什項負債	2801	1,452,970	0.74
				存入保證金	280104	1,452,970	0.74
零用及週轉金	110103	31,000	0.02	淨資產	3	164,338,128	83.79
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	31	164,338,128	83.79
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	3101	164,338,128	83.79
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	累積餘額	310101	114,970,008	58.62
固定資產	14	153,146,440	78.08	本期賸餘	310102	48,388,120	24.67
土地	1401	64,170,068	32.72	淨資產調整數	310104	980,000	0.50
土地	140101	64,170,068	32.72	合計：		196,135,777	
土地改良物	1402	40,379	0.02				
土地改良物	140201	14,698,924	7.49				
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 — 嘉義縣大林鎮平林國民小學

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	-14,658,545	-7.47				
房屋建築及設備	1404	62,538,405	31.89				
房屋建築及設備	140401	117,419,478	59.87				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-54,881,073	-27.98				
機械及設備	1405	15,278,037	7.79				
機械及設備	140501	30,037,352	15.31				
累計折舊-機械及設備	140502	-14,759,315	-7.53				
交通及運輸設備	1406	1,131,478	0.58				
交通及運輸設備	140601	1,719,841	0.88				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-588,363	-0.30				
雜項設備	1407	9,988,073	5.09				
雜項設備	140701	17,820,291	9.09				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,832,218	-3.99				
合計：		196,135,777					
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 — 嘉義縣大林鎮平林國民小學

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	1,505,047	103,583,417
財產收益		251,049
財產孳息收入		215,599
其他財產收入		35,450
政府撥入收入	1,382,622	57,665,174
公庫撥款收入	1,382,622	57,665,174
其他收入	122,425	45,667,194
受贈收入		440,000
雜項收入	122,425	45,227,194
支出	4,830,302	55,195,297
人事支出	4,192,361	48,880,548
人事支出	4,192,361	48,880,548
業務支出	155,117	1,223,200
業務支出	155,117	1,223,200
財產損失		98,930
財產交易損失		98,930
折舊、折耗及攤銷	482,824	4,992,619
固定資產折舊	482,824	4,992,619
本期賸餘（短絀）	-3,325,255	48,388,120
期初淨資產		114,970,008
解繳公庫		
淨資產調整數		980,000
期末淨資產		164,338,128

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—嘉義縣大林鎮平林國民小學

02637-5

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				4,347,478	2,127,000	2,220,478	104.39
		累計數				50,103,748	58,796,000	-8,692,252	-14.78
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				54,500	80,000	-25,500	-31.88

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣大林鎮平林國民小學

02637-6

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				25,000	25,000	25,000	25,000		25,000	100.00				
房屋及建築				25,000	25,000	25,000	25,000		25,000	100.00				
購建中固定資產														
機械及設備		80,000		-54,500	25,500	25,500					-25,500	-100.00		
機械及設備		80,000		-54,500	25,500	25,500					-25,500	-100.00		
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				29,500	29,500	29,500	29,500		29,500	100.00				
雜項設備				29,500	29,500	29,500	29,500		29,500	100.00				
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—嘉義縣大林鎮平林國民小學

02637-7

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		80,000			80,000	80,000	54,500		54,500	68.13	-25,500	-31.88		

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣大林鎮平林國民小學 02637-8

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	200,438,279	88,845,136	46,644,846	1,217,171	3,874,378	153,146,440
非理財目的之長期投資						
土地	64,170,068					64,170,068
土地改良物	14,698,924	14,650,630			7,915	40,379
房屋及建築	72,817,187	51,006,899	44,602,291		3,874,174	62,538,405
機械及設備	29,789,268	14,973,969	1,192,555	944,471	-214,654	15,278,037
交通及運輸設備	1,291,841	568,388	440,000	12,000	19,975	1,131,478
雜項設備	17,670,991	7,645,250	410,000	260,700	186,968	9,988,073
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—嘉義縣大林鎮平林國民小學 02637-9

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－嘉義縣大林鎮平林國民小學

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	57,346,000	48,880,548	-8,465,452	-14.76
11 正式員額薪資		31,989,616	31,989,616	
113 職員薪金		31,624,516	31,624,516	
114 工員工資		365,100	365,100	
12 聘僱及兼職人員薪資		119,788	119,788	
124 兼職人員酬金		119,788	119,788	
13 加（夜）班費		666,400	666,400	
134 未休假加班費		666,400	666,400	
15 獎金		9,003,042	9,003,042	
151 考績獎金		4,302,590	4,302,590	
152 年終獎金		4,639,952	4,639,952	
15Y 其他獎金		60,500	60,500	
16 退休及卹償金		3,560,310	3,560,310	
161 職員退休及離職金		3,290,919	3,290,919	
162 工員退休及離職金		269,391	269,391	
18 福利費		3,541,392	3,541,392	
181 分擔員工保險費		3,069,033	3,069,033	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		458,859	458,859	
2 服務費用	1,822,000	1,045,993	-776,007	-42.59
21 水電費		223,798	223,798	
212 工作場所電費		184,647	184,647	
214 工作場所水費		38,951	38,951	
216 氣體費		200	200	
22 郵電費		38,682	38,682	
221 郵費		5,055	5,055	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣大林鎮平林國民小學

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	%
222 電話費		33,627	33,627	
23 旅運費		23,050	23,050	
231 國內旅費		23,050	23,050	
25 修理保養及保固費		189,436	189,436	
252 一般房屋修護費		18,445	18,445	
254 其他建築修護費		1,500	1,500	
255 機械及設備修護費		62,850	62,850	
256 交通及運輸設備修護費		450	450	
257 雜項設備修護費		37,620	37,620	
258 其他資產修護費		68,571	68,571	
27 一般服務費		482,267	482,267	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		1,170	1,170	
27D 計時與計件人員酬金		460,697	460,697	
27F 體育活動費		20,400	20,400	
28 專業服務費		88,760	88,760	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		31,760	31,760	
28Y 其他專業服務費		57,000	57,000	
3 材料及用品費	325,000	135,359	-189,641	-58.35
31 使用材料費		3,000	3,000	
312 燃料		3,000	3,000	
32 用品消耗		132,359	132,359	
321 辦公（事務）用品		80,751	80,751	
322 報章雜誌		8,100	8,100	
328 醫療用品（非醫療院所使用）		2,890	2,890	
32Y 其他用品消耗		40,618	40,618	
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	34,248	34,248	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣大林鎮平林國民小學

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	%
45 雜項設備租金		34,248	34,248	
451 雜項設備租金		34,248	34,248	
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	80,000	54,500	-25,500	-31.88
51 購建固定資產	80,000	54,500	-25,500	-31.88
513 擴充改良房屋建築及設備		25,000	25,000	
514 購置機械及設備	80,000		-80,000	-100.00
516 購置雜項設備		29,500	29,500	
6 稅捐及規費(強制費)	0	600	600	
66 規費		600	600	
661 行政規費與強制費		300	300	
663 汽車燃料使用費		300	300	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	7,000	1,000	16.67
71 會費		1,000	1,000	
713 職業團體會費		1,000	1,000	
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	59,579,000	50,158,248	-9,420,752	-15.81

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣大林鎮平林國民小學

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	**57,973,071**	**45,610,346**	**103,583,417**	收入
財產收入	251,049		251,049	財產收益
政府撥入收入	57,665,174		57,665,174	政府撥入收入
其他收入	56,848	45,610,346	45,667,194	其他收入
基金用途	**50,158,248**	**5,037,049**	**55,195,297**	支出
用人費用	48,880,548		48,880,548	人事支出
服務費用	1,045,993	177,207	1,223,200	業務支出
材料及用品費	135,359	-135,359		
租金、償債、利息及相關手續費	34,248	-34,248		
稅捐及規費(強制費)	600	-600		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	-7,000		
		98,930	98,930	財產損失
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	54,500	-54,500		
		4,992,619	4,992,619	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	**7,814,823**	**40,573,297**	**48,388,120**	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	**3,376,865**	**111,593,143**	**114,970,008**	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		980,000	**980,000**	淨資產調整數
期末基金餘額	**11,191,688**	**153,146,440**	**164,338,128**	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣大林鎮平林國民小學

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
11,160,688	11,160,688	0	無差異