嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣竹崎鄉義仁國民小學

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	18,663,759	100.00	負　　債	2	5,339,194	28.61
流動資產	11	10,430,572	55.89	流動負債	21	4,983,394	26.70
現金	1101	10,430,572	55.89	應付款項	2102	4,983,394	26.70
銀行存款	110102	10,410,572	55.78	應付代收款	210203	4,983,394	26.70
銀行存款-縣庫存款	110102-1	5,071,378	27.17	其他負債	28	355,800	1.91
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,339,194	28.61	什項負債	2801	355,800	1.91
				存入保證金	280104	355,800	1.91
零用及週轉金	110103	20,000	0.11	淨資產	3	13,324,565	71.39
固定資產	14	8,233,187	44.11	淨資產	31	13,324,565	71.39
土地	1401	850,080	4.55	淨資產	3101	13,324,565	71.39
土地	140101	850,080	4.55	累積餘額	310101	11,288,844	60.49
土地改良物	1402	645,088	3.46	本期賸餘	310102	1,717,501	9.20
土地改良物	140201	3,649,806	19.56	淨資產調整數	310104	318,220	1.71
累計折舊-土地改良物	140202	-3,004,718	-16.10	合計：		18,663,759	
房屋建築及設備	1404	3,817,501	20.45				
房屋建築及設備	140401	47,443,807	254.20				
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 — 嘉義縣竹崎鄉義仁國民小學

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	-43,626,306	-233.75				
機械及設備	1405	1,133,961	6.08				
機械及設備	140501	6,145,388	32.93				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,011,427	-26.85				
交通及運輸設備	1406	133,619	0.72				
交通及運輸設備	140601	554,489	2.97				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-420,870	-2.26				
雜項設備	1407	1,652,938	8.86				
雜項設備	140701	5,139,417	27.54				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,486,479	-18.68				
合計：		18,663,759					
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 — 嘉義縣竹崎鄉義仁國民小學

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	562,047	31,182,340
財產收益		26,802
財產孳息收入		25,042
其他財產收入		1,760
政府撥入收入	323,575	28,220,379
公庫撥款收入	323,575	28,220,379
其他收入	238,472	2,935,159
雜項收入	238,472	2,935,159
支出	2,194,691	29,464,839
人事支出	1,998,924	24,707,869
人事支出	1,998,924	24,707,869
業務支出	61,463	282,719
業務支出	61,463	282,719
獎補助支出		312,000
其他獎補捐助		312,000
財產損失	125	125
財產交易損失	125	125
折舊、折耗及攤銷	134,179	4,162,126
固定資產折舊	134,179	4,162,126
本期賸餘（短絀）	-1,632,644	1,717,501
期初淨資產		11,288,844
解繳公庫		
淨資產調整數		318,220
期末淨資產		13,324,565

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—嘉義縣竹崎鄉義仁國民小學

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	28,495,000	323,575	3,768,000	-3,444,425	-91.41	28,247,181	28,478,000	-230,819	-0.81
財產收入	36,000					26,802	19,000	7,802	41.06
租金收入	34,000					23,386	17,000	6,386	37.56
利息收入	2,000					1,656	2,000	-344	-17.20
其他財產收入						1,760		1,760	
政府撥入收入	28,459,000	323,575	3,768,000	-3,444,425	-91.41	28,220,379	28,459,000	-238,621	-0.84
公庫撥款收入	28,459,000	323,575	3,768,000	-3,444,425	-91.41	28,220,379	28,459,000	-238,621	-0.84
基金用途	30,311,000	2,060,387	3,837,000	-1,776,613	-46.30	25,302,588	30,311,000	-5,008,412	-16.52
國民教育計畫	30,311,000	2,060,387	3,837,000	-1,776,613	-46.30	25,302,588	30,311,000	-5,008,412	-16.52
其他	30,311,000	2,060,387	3,837,000	-1,776,613	-46.30	25,302,588	30,311,000	-5,008,412	-16.52
本期賸餘(短絀)	-1,816,000	-1,736,812	-69,000	-1,667,812	2,417.12	2,944,593	-1,833,000	4,777,593	-260.64
期初基金餘額	2,017,744					2,146,785	2,017,744	129,041	6.40
解繳公庫									
期末基金餘額	201,744					5,091,378	184,744	4,906,634	2,655.91

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉義仁國民小學

02611-1

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				2,060,387	3,837,000	-1,776,613	-46.30
		累計數				25,302,588	30,311,000	-5,008,412	-16.52

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉義仁國民小學 02611-1

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	60,529,733	51,387,674	3,253,379	125	4,162,126	8,233,187
非理財目的之長期投資						
土地	789,360		60,720			850,080
土地改良物	3,649,806	2,813,188			191,530	645,088
房屋及建築	44,778,120	40,425,798	2,665,687		3,200,508	3,817,501
機械及設備	5,789,888	4,554,336	355,500		457,091	1,133,961
交通及運輸設備	542,014	402,680	12,600	125	18,190	133,619
雜項設備	4,980,545	3,191,672	158,872		294,807	1,652,938
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—嘉義縣竹崎鄉義仁國民小學 02611-2

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—嘉義縣竹崎鄉義仁國民小學

02611-1

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—嘉義縣竹崎鄉義仁國民小學

02611-2

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－嘉義縣竹崎鄉義仁國民小學

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	29,413,000	24,707,869	-4,705,131	-16.00
11 正式員額薪資		13,144,842	13,144,842	
113 職員薪金		12,779,742	12,779,742	
114 工員工資		365,100	365,100	
12 聘僱及兼職人員薪資		27,453	27,453	
124 兼職人員酬金		27,453	27,453	
13 加（夜）班費		444,320	444,320	
134 未休假加班費		444,320	444,320	
15 獎金		4,266,687	4,266,687	
151 考績獎金		2,349,205	2,349,205	
152 年終獎金		1,904,982	1,904,982	
15Y 其他獎金		12,500	12,500	
16 退休及卹償金		5,238,091	5,238,091	
161 職員退休及離職金		5,238,091	5,238,091	
18 福利費		1,586,476	1,586,476	
181 分擔員工保險費		1,206,476	1,206,476	
183 傷病醫藥費		19,000	19,000	
18Y 其他福利費		361,000	361,000	
2 服務費用	387,000	202,275	-184,725	-47.73
21 水電費		22,449	22,449	
212 工作場所電費		15,051	15,051	
214 工作場所水費		7,398	7,398	
23 旅運費		28,596	28,596	
231 國內旅費		28,596	28,596	
25 修理保養及保固費		56,700	56,700	
252 一般房屋修護費		55,200	55,200	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣竹崎鄉義仁國民小學

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	%
258 其他資產修護費		1,500	1,500	
27 一般服務費		9,000	9,000	
27F 體育活動費		9,000	9,000	
28 專業服務費		54,900	54,900	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		9,900	9,900	
28Y 其他專業服務費		45,000	45,000	
29 公共關係費		30,630	30,630	
291 公共關係費		30,630	30,630	
3 材料及用品費	187,000	74,444	-112,556	-60.19
32 用品消耗		74,444	74,444	
321 辦公（事務）用品		74,444	74,444	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	324,000	318,000	-6,000	-1.85
72 捐助、補助與獎助		312,000	312,000	
726 獎助學員生給與		312,000	312,000	
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	30,311,000	25,302,588	-5,008,412	-16.52

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉義仁國民小學

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	**28,247,181**	**2,935,159**	**31,182,340**	收入
財產收入	26,802		26,802	財產收益
政府撥入收入	28,220,379		28,220,379	政府撥入收入
其他收入		2,935,159	2,935,159	其他收入
基金用途	**25,302,588**	**4,162,251**	**29,464,839**	支出
用人費用	24,707,869		24,707,869	人事支出
服務費用	202,275	80,444	282,719	業務支出
材料及用品費	74,444	-74,444		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
捐助、補助與獎助	312,000		312,000	獎補助支出
		125	125	財產損失
		4,162,126	4,162,126	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	**2,944,593**	**-1,227,092**	**1,717,501**	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	**2,146,785**	**9,142,059**	**11,288,844**	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		318,220	**318,220**	淨資產調整數
期末基金餘額	**5,091,378**	**8,233,187**	**13,324,565**	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉義仁國民小學

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
5,071,378	5,071,378	0	