嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣溪口鄉美林國民小學

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	29,388,000	323,575	710,000	-386,425	-54.43	29,302,407	29,388,000	-85,593	-0.29
財產收入	155,000					131,825	155,000	-23,175	-14.95
租金收入	155,000					131,807	155,000	-23,193	-14.96
利息收入						18		18	
政府撥入收入	29,221,000	323,575	710,000	-386,425	-54.43	29,137,332	29,221,000	-83,668	-0.29
公庫撥款收入	29,221,000	323,575	710,000	-386,425	-54.43	29,137,332	29,221,000	-83,668	-0.29
教學收入	12,000					18,250	12,000	6,250	52.08
學雜費收入	12,000					18,250	12,000	6,250	52.08
其他收入						15,000		15,000	
雜項收入						15,000		15,000	
基金用途	30,740,000	1,863,582	488,000	1,375,582	281.88	23,203,622	30,316,000	-7,112,378	-23.46
國民教育計畫	30,740,000	1,863,582	488,000	1,375,582	281.88	23,203,622	30,316,000	-7,112,378	-23.46
其他	30,740,000	1,863,582	488,000	1,375,582	281.88	23,203,622	30,316,000	-7,112,378	-23.46
本期賸餘(短絀)	-1,352,000	-1,540,007	222,000	-1,762,007	-793.70	6,098,785	-928,000	7,026,785	-757.20
期初基金餘額	1,501,608					3,034,375	1,501,608	1,532,767	102.08
解繳公庫									
期末基金餘額	149,608					9,133,160	573,608	8,559,552	1,492.23

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣溪口鄉美林國民小學

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	62,703,501	100.00	負　　債	2	8,477,066	13.52
流動資產	11	17,610,226	28.08	流動負債	21	7,040,910	11.23
現金	1101	17,610,226	28.08	應付款項	2102	7,040,910	11.23
銀行存款	110102	17,585,226	28.05	應付代收款	210203	7,040,910	11.23
銀行存款-縣庫存款	110102-1	9,108,160	14.53	其他負債	28	1,436,156	2.29
銀行存款-保管款專戶	110102-2	8,477,066	13.52	什項負債	2801	1,436,156	2.29
				存入保證金	280104	1,436,156	2.29
零用及週轉金	110103	25,000	0.04	淨資產	3	54,226,435	86.48
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	31	54,226,435	86.48
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	3101	54,226,435	86.48
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	累積餘額	310101	50,261,925	80.16
固定資產	14	45,093,275	71.92	本期賸餘	310102	3,363,635	5.36
土地改良物	1402	67,845	0.11	淨資產調整數	310104	600,875	0.96
土地改良物	140201	9,569,533	15.26	合計：		62,703,501	
累計折舊-土地改良物	140202	-9,501,688	-15.15				
房屋建築及設備	1404	38,934,418	62.09				
信託代理與保證資產		1		信託代理與保證負債		1	
保管有價證券		1		應付保管有價證券		1	

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 — 嘉義縣溪口鄉美林國民小學

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		
房屋建築及設備	140401	60,787,359	96.94				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-21,852,941	-34.85				
機械及設備	1405	2,430,042	3.88				
機械及設備	140501	7,559,163	12.06				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,129,121	-8.18				
交通及運輸設備	1406	195,360	0.31				
交通及運輸設備	140601	643,409	1.03				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-448,049	-0.71				
雜項設備	1407	3,465,610	5.53				
雜項設備	140701	9,128,567	14.56				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,662,957	-9.03				
合計：		62,703,501					
信託代理與保證資產		1		信託代理與保證負債		1	
保管有價證券		1		應付保管有價證券		1	

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 — 嘉義縣溪口鄉美林國民小學

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	323,575	29,555,764
財產收益		131,825
財產孳息收入		131,825
政府撥入收入	323,575	29,137,332
公庫撥款收入	323,575	29,137,332
教學收入		18,250
學雜費收入		18,250
其他收入		268,357
雜項收入		268,357
支出	2,157,569	26,192,129
人事支出	1,787,130	22,390,920
人事支出	1,787,130	22,390,920
業務支出	76,452	812,702
業務支出	76,452	812,702
財產損失		4,912
財產交易損失		4,912
折舊、折耗及攤銷	293,987	2,983,595
固定資產折舊	293,987	2,983,595
本期賸餘（短絀）	-1,833,994	3,363,635
期初淨資產		50,261,925
解繳公庫		
淨資產調整數	145,875	600,875
期末淨資產		54,226,435

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—嘉義縣溪口鄉美林國民小學

02531-1

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				1,863,582	488,000	1,375,582	281.88
		累計數				23,203,622	30,316,000	-7,112,378	-23.46

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣溪口鄉美林國民小學 02531-1

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	87,325,158	40,097,608	854,232	491,359	2,497,148	45,093,275
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	9,569,533	9,501,688				67,845
房屋及建築	60,787,359	20,548,471			1,304,470	38,934,418
機械及設備	7,390,047	5,001,613	660,475	491,359	127,508	2,430,042
交通及運輸設備	643,409	396,194			51,855	195,360
雜項設備	8,934,810	4,649,642	193,757		1,013,315	3,465,610
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—嘉義縣溪口鄉美林國民小學 02531-2

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—嘉義縣溪口鄉美林國民小學 02531-1

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—嘉義縣溪口鄉美林國民小學

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—嘉義縣溪口鄉美林國民小學

02531-2

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－嘉義縣溪口鄉美林國民小學

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	29,343,000	22,390,920	-6,952,080	-23.69
11 正式員額薪資		13,604,812	13,604,812	
113 職員薪金		13,604,812	13,604,812	
12 聘僱及兼職人員薪資		521,473	521,473	
122 約僱職員薪金		496,970	496,970	
124 兼職人員酬金		24,503	24,503	
13 加（夜）班費		333,634	333,634	
134 未休假加班費		333,634	333,634	
15 獎金		3,488,146	3,488,146	
151 考績獎金		1,370,740	1,370,740	
152 年終獎金		2,089,906	2,089,906	
15Y 其他獎金		27,500	27,500	
16 退休及卹償金		2,832,135	2,832,135	
161 職員退休及離職金		2,487,392	2,487,392	
162 工員退休及離職金		344,743	344,743	
18 福利費		1,610,720	1,610,720	
181 分擔員工保險費		1,482,020	1,482,020	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		124,200	124,200	
2 服務費用	1,189,000	702,122	-486,878	-40.95
21 水電費		11,452	11,452	
214 工作場所水費		11,452	11,452	
23 旅運費		7,750	7,750	
231 國內旅費		7,750	7,750	
25 修理保養及保固費		111,320	111,320	
252 一般房屋修護費		27,900	27,900	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣溪口鄉美林國民小學

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	%
255 機械及設備修護費		65,420	65,420	
258 其他資產修護費		18,000	18,000	
27 一般服務費		466,873	466,873	
27D 計時與計件人員酬金		454,273	454,273	
27F 體育活動費		12,600	12,600	
28 專業服務費		63,676	63,676	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		11,816	11,816	
28Y 其他專業服務費		51,860	51,860	
29 公共關係費		41,051	41,051	
291 公共關係費		41,051	41,051	
3 材料及用品費	202,000	104,580	-97,420	-48.23
32 用品消耗		104,580	104,580	
321 辦公（事務）用品		104,580	104,580	
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	30,740,000	23,203,622	-7,536,378	-24.52

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣溪口鄉美林國民小學

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	**29,302,407**	**253,357**	**29,555,764**	收入
財產收入	131,825		131,825	財產收益
政府撥入收入	29,137,332		29,137,332	政府撥入收入
教學收入	18,250		18,250	教學收入
其他收入	15,000	253,357	268,357	其他收入
基金用途	**23,203,622**	**2,988,507**	**26,192,129**	支出
用人費用	22,390,920		22,390,920	人事支出
服務費用	702,122	110,580	812,702	業務支出
材料及用品費	104,580	-104,580		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
		4,912	4,912	財產損失
		2,983,595	2,983,595	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	**6,098,785**	**-2,735,150**	**3,363,635**	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	**3,034,375**	**47,227,550**	**50,261,925**	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		600,875	**600,875**	淨資產調整數
期末基金餘額	**9,133,160**	**45,093,275**	**54,226,435**	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣溪口鄉美林國民小學

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
9,108,160	9,093,478	14,682	差額14,682為115年廚工薪資調薪支出收回，帳上已列，公庫隔月銷帳