

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 112 年 8 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
6,466,526	6,466,526	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112年8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		25,301,346
財產收益		6,131,087
財產孳息收入		31,087
財產交易利益		6,100,000
政府撥入收入		19,030,000
公庫撥款收入		19,030,000
其他收入		140,259
雜項收入		140,259
支出	1,763,932	14,147,017
人事支出	1,586,220	12,455,299
人事支出	1,586,220	12,455,299
業務支出		327,738
業務支出		327,738
折舊、折耗及攤銷	177,712	1,363,980
固定資產折舊	177,407	1,360,320
無形資產攤銷	305	3,660
本期賸餘（短絀）	-1,763,932	11,154,329
期初淨資產		33,557,562
解繳公庫		
期末淨資產		44,711,891

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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。

長期負債明細表

中華民國 112 年 8 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

02528-1

資本資產明細表

中華民國 112 年 8 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	54,432,105	21,083,019	6,240,259	3,660	1,360,320	38,225,365
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	1,108,561	1,097,775	6,100,000		201,300	5,909,486
房屋及建築	43,072,749	13,842,141			464,609	28,765,999
機械及設備	4,315,104	2,866,237	95,000		229,113	1,314,754
交通及運輸設備	679,396	355,334			32,080	291,982
雜項設備	5,256,295	2,921,532	26,759		433,218	1,928,304
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 112 年 8 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			18,500	3,660		14,840

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

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 112 年 8 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
	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		累計執行數				比較增減			
							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		30,000			30,000	30,000						-30,000	-100.00	

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112年8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	21,408,000	12,455,299	-8,952,701	-41.82
11 正式員額薪資		7,290,879	7,290,879	
113 職員薪金		7,025,359	7,025,359	
114 工員工資		265,520	265,520	
12 聘僱及兼職人員薪資		78,009	78,009	
124 兼職人員酬金		78,009	78,009	
13 超時工作報酬		240,800	240,800	
131 加班費		240,800	240,800	
15 獎金		1,725,106	1,725,106	
151 考績獎金		269,570	269,570	
152 年終獎金		1,455,536	1,455,536	
16 退休及卹償金		2,100,155	2,100,155	
161 職員退休及離職金		1,970,536	1,970,536	
162 工員退休及離職金		129,619	129,619	
18 福利費		1,020,350	1,020,350	
181 分擔員工保險費		869,550	869,550	
18Y 其他福利費		150,800	150,800	
2 服務費用	408,000	237,175	-170,825	-41.87
21 水電費		63,486	63,486	
212 工作場所電費		41,380	41,380	
214 工作場所水費		22,106	22,106	
22 郵電費		7,633	7,633	
221 郵費		1,272	1,272	
222 電話費		6,361	6,361	
23 旅運費		17,353	17,353	
231 國內旅費		17,353	17,353	

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112年8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		69,700	69,700	
252 一般房屋修護費		15,600	15,600	
255 機械及設備修護費		24,000	24,000	
258 其他資產修護費		30,100	30,100	
27 一般服務費		11,895	11,895	
27F 體育活動費		11,895	11,895	
28 專業服務費		34,441	34,441	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		8,800	8,800	
28Y 其他專業服務費		25,641	25,641	
29 公共關係費		32,667	32,667	
291 公共關係費		32,667	32,667	
3 材料及用品費	209,000	86,563	-122,437	-58.58
32 用品消耗		86,563	86,563	
321 辦公(事務)用品		86,563	86,563	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	30,000		-30,000	-100.00
51 購建固定資產	30,000		-30,000	-100.00
516 購置雜項設備	30,000		-30,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	6,000	4,000	-2,000	-33.33
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
合 計	22,061,000	12,783,037	-9,277,963	-42.06

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

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 8 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	22,061,000		1,500,000	-1,500,000	-100.00	19,061,087	16,213,000	2,848,087	17.57
財產收入	79,000		4,000	-4,000	-100.00	31,087	67,000	-35,913	-53.60
租金收入	79,000		4,000	-4,000	-100.00	30,206	67,000	-36,794	-54.92
利息收入						881		881	
政府撥入收入	21,982,000		1,496,000	-1,496,000	-100.00	19,030,000	16,146,000	2,884,000	17.86
公庫撥款收入	21,982,000		1,496,000	-1,496,000	-100.00	19,030,000	16,146,000	2,884,000	17.86
基金用途	22,061,000	1,586,220	1,500,000	86,220	5.75	12,783,037	16,213,000	-3,429,963	-21.16
國民教育計畫	22,031,000	1,586,220	1,500,000	86,220	5.75	12,783,037	16,183,000	-3,399,963	-21.01
其他	22,031,000	1,586,220	1,500,000	86,220	5.75	12,783,037	16,183,000	-3,399,963	-21.01
建築及設備計畫	30,000						30,000	-30,000	-100.00
購建固定資產	30,000						30,000	-30,000	-100.00
本期賸餘(短絀)		-1,586,220		-1,586,220		6,278,050		6,278,050	
期初基金餘額	3,345,913					208,476	3,345,913	-3,137,437	-93.77
解繳公庫									
期末基金餘額	3,345,913					6,486,526	3,345,913	3,140,613	93.86

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

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 1 月 1 日 至 112 年 8 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	19,061,087	6,240,259	25,301,346	收入
財產收入	31,087	6,100,000	6,131,087	財產收益
政府撥入收入	19,030,000		19,030,000	政府撥入收入
其他收入		140,259	140,259	其他收入
基金用途	12,783,037	1,363,980	14,147,017	支出
用人費用	12,455,299		12,455,299	人事支出
服務費用	237,175	90,563	327,738	業務支出
材料及用品費	86,563	-86,563		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		1,363,980	1,363,980	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	6,278,050	4,876,279	11,154,329	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	208,476	33,349,086	33,557,562	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	6,486,526	38,225,365	44,711,891	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112年8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	45,660,783	100.00	負債	2	948,892	2.08
流動資產	11	7,435,418	16.28	流動負債	21	733,863	1.61
現金	1101	7,435,418	16.28	應付款項	2102	733,863	1.61
銀行存款	110102	7,415,418	16.24	應付代收款	210203	733,863	1.61
銀行存款-縣庫存款	110102-1	6,466,526	14.16	其他負債	28	215,029	0.47
銀行存款-保管款專戶	110102-2	948,892	2.08	什項負債	2801	215,029	0.47
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	存入保證金	280104	215,029	0.47
固定資產	14	38,210,525	83.68	淨資產	3	44,711,891	97.92
土地改良物	1402	5,909,486	12.94	淨資產	31	44,711,891	97.92
土地改良物	140201	7,208,561	15.79	淨資產	3101	44,711,891	97.92
累計折舊-土地改良物	140202	-1,299,075	-2.85	累積餘額	310101	33,557,562	73.49
房屋建築及設備	1404	28,765,999	63.00	本期賸餘	310102	11,154,329	24.43
房屋建築及設備	140401	43,072,749	94.33	合計：		45,660,783	
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-14,306,750	-31.33				

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二十九條後，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112年8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	1,314,754	2.88				
機械及設備	140501	4,410,104	9.66				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,095,350	-6.78				
交通及運輸設備	1406	291,982	0.64				
交通及運輸設備	140601	679,396	1.49				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-387,414	-0.85				
雜項設備	1407	1,928,304	4.22				
雜項設備	140701	5,283,054	11.57				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,354,750	-7.35				
無形資產	16	14,840	0.03				
無形資產	1601	14,840	0.03				
電腦軟體	160102	14,840	0.03				
合計：		45,660,783					

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二十九條後，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 112 年 8 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				1,586,220	1,500,000	86,220	5.75
		累計數				12,783,037	16,183,000	-3,399,963	-21.01
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	30,000	-30,000	-100.00