

嘉義縣地方教育發展基金

嘉義縣民雄鄉大崎國民小學

會計報告

中華民國 112 年7月份

主辦會計人員 

基金主持人



目 錄

基金來源、用途及餘絀表	共 1 張
平衡表	共 2 張
收入支出表	共 1 張
主要業務計畫執行明細表	共 1 張
資本資產明細表	共 2 張
固定資產建設改良擴充執行情形明細表	共 2 張
各項費用彙計表	共 2 張
預算執行與會計收支對照表	共 1 張
銀行存款-縣庫存款調節表	共 1 張
銀行存款-保管款專戶調節表	共 1 張
財產增減表	共 1 張
財產增減結存表	共 1 張
對帳單	共 6 張

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉大崎國民小學

02529-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 7 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	32,109,000		2,469,000	-2,469,000	-100.00	29,235,373	22,884,000	6,351,373	27.75
財產收入	83,000					35,373	44,000	-8,627	-19.61
租金收入	79,000					33,047	40,000	-6,953	-17.38
利息收入	1,000					2,326	1,000	1,326	132.60
其他財產收入	3,000						3,000	-3,000	-100.00
政府撥入收入	32,011,000		2,469,000	-2,469,000	-100.00	29,200,000	22,840,000	6,360,000	27.85
公庫撥款收入	32,011,000		2,469,000	-2,469,000	-100.00	29,200,000	22,840,000	6,360,000	27.85
教學收入	15,000								
學雜費收入	15,000								
基金用途	32,109,000	1,489,415	2,575,000	-1,085,585	-42.16	17,897,255	23,017,000	-5,119,745	-22.24
國民教育計畫	32,059,000	1,489,415	2,575,000	-1,085,585	-42.16	17,897,255	22,967,000	-5,069,745	-22.07
其他	32,059,000	1,489,415	2,575,000	-1,085,585	-42.16	17,897,255	22,967,000	-5,069,745	-22.07
建築及設備計畫	50,000						50,000	-50,000	-100.00
購建固定資產	50,000						50,000	-50,000	-100.00
本期賸餘(短絀)		-1,489,415	-106,000	-1,383,415	1,305.11	11,338,118	-133,000	11,471,118	-8,624.90
期初基金餘額	3,366,912					3,350,710	3,366,912	-16,202	-0.48
解繳公庫									
期末基金餘額	3,366,912					14,688,828	3,233,912	11,454,916	354.21

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣民雄鄉大崎國民小學

平衡表

中華民國112年7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	40,714,026	100.00	負 債	2	5,056,730	12.42
流動資產	11	19,745,558	48.50	流動負債	21	4,911,218	12.06
現金	1101	19,745,558	48.50	應付款項	2102	4,911,218	12.06
銀行存款	110102	19,720,558	48.44	應付代收款	210203	4,911,218	12.06
銀行存款-縣庫存款	110102-1	14,663,828	36.02	其他負債	28	145,512	0.36
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,056,730	12.42	什項負債	2801	145,512	0.36
零用及週轉金	110103	25,000	0.06	存入保證金	280104	145,512	0.36
固定資產	14	20,968,468	51.50	淨資產	3	35,657,296	87.58
土地	1401	1,382,206	3.39	淨資產	31	35,657,296	87.58
土地	140101	1,382,206	3.39	淨資產	3101	35,657,296	87.58
土地改良物	1402	24,887	0.06	累積餘額	310101	25,563,224	62.79
土地改良物	140201	6,389,101	15.69	本期賸餘	310102	10,094,072	24.79
累計折舊-土地改良物	140202	-6,364,214	-15.63	合計：		40,714,026	
房屋建築及設備	1404	14,351,810	35.25				
房屋建築及設備	140401	40,951,262	100.58				

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 — 嘉義縣民雄鄉大崎國民小學

平衡表

中華民國112年7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	-26,599,452	-65.33				
機械及設備	1405	2,067,925	5.08				
機械及設備	140501	6,096,494	14.97				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,028,569	-9.89				
交通及運輸設備	1406	71,104	0.17				
交通及運輸設備	140601	164,169	0.40				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-93,065	-0.23				
雜項設備	1407	3,070,536	7.54				
雜項設備	140701	6,143,471	15.09				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,072,935	-7.55				
合計：		40,714,026					

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 — 嘉義縣民雄鄉大崎國民小學

收入支出表

中華民國112年7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		29,235,373
財產收益		35,373
財產孳息收入		35,373
政府撥入收入		29,200,000
公庫撥款收入		29,200,000
支出	1,665,589	19,141,301
人事支出	1,489,415	17,737,877
人事支出	1,489,415	17,737,877
業務支出		159,378
業務支出		159,378
折舊、折耗及攤銷	176,174	1,244,046
固定資產折舊	176,174	1,244,046
本期賸餘（短絀）	-1,665,589	10,094,072
期初淨資產		25,563,224
解繳公庫		
期末淨資產		35,657,296

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。

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉大崎國民小學

02529-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 年 7 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				1,489,415	2,575,000	-1,085,585	-42.16
		累計數				17,897,255	22,967,000	-5,069,745	-22.07
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	50,000	-50,000	-100.00

資本資產明細表

中華民國 112 年 7 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	61,126,703	38,914,189			1,244,046	20,968,468
非理財目的之長期投資						
土地	1,382,206					1,382,206
土地改良物	6,389,101	6,364,214				24,887
房屋及建築	40,951,262	26,318,983			280,469	14,351,810
機械及設備	6,096,494	3,608,006			420,563	2,067,925
交通及運輸設備	164,169	85,215			7,850	71,104
雜項設備	6,143,471	2,537,771			535,164	3,070,536
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：

資本資產明細表

中華民國 112 年 7 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：

02529-1

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉大崎國民小學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 112 年 7 月份

02529-2

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		50,000			50,000	50,000					-50,000	-100.00		