

嘉義縣地方教育發展基金

嘉義縣民雄鄉太崎國民小學

會計報告

中華民國 112 年11月份

主辦會計人員

莊國華

基金主持人

校長洪坤山

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 7 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 11 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	14,162	741,000	-726,838	-98.09	32,096,722	32,109,000	-12,278	-0.04
財產收入	83,000					71,560	83,000	-11,440	-13.78
租金收入	79,000					66,234	79,000	-12,766	-16.16
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		
政府撥入收入	32,011,000		726,000	-726,000	-100.00	32,011,000	32,011,000		
公庫撥款收入	32,011,000		726,000	-726,000	-100.00	32,011,000	32,011,000		
教學收入	15,000	14,162	15,000	-838	-5.59	14,162	15,000	-838	-5.59
學雜費收入	15,000	14,162	15,000	-838	-5.59	14,162	15,000	-838	-5.59
基金用途	32,109,000	1,627,917	696,000	931,917	133.90	28,255,667	32,109,000	-3,853,333	-12.00
國民教育計畫	32,059,000	1,627,917	696,000	931,917	133.90	28,205,667	32,059,000	-3,853,333	-12.02
其他	32,059,000	1,627,917	696,000	931,917	133.90	28,205,667	32,059,000	-3,853,333	-12.02
建築及設備計畫	50,000					50,000	50,000		
購建固定資產	50,000					50,000	50,000		
本期賸餘(短絀)		-1,613,755	45,000	-1,658,755	-3,686.12	3,841,055		3,841,055	
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					7,191,765	3,366,912	3,824,853	113.60

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11月30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	35,303,080	100.00	負 債	2	5,401,977	15.30
流動資產	11	12,593,742	35.67	流動負債	21	5,262,615	14.91
現金	1101	12,593,742	35.67	應付款項	2102	5,262,615	14.91
銀行存款	110102	12,568,742	35.60	應付代收款	210203	5,262,615	14.91
銀行存款-縣庫存款	110102-1	7,166,765	20.30	其他負債	28	139,362	0.39
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,401,977	15.30	什項負債	2801	139,362	0.39
零用及週轉金	110103	25,000	0.07	存入保證金	280104	139,362	0.39
固定資產	14	22,709,338	64.33	淨資產	3	29,901,103	84.70
土地	1401	1,382,206	3.92	淨資產	31	29,901,103	84.70
土地	140101	1,382,206	3.92	淨資產	3101	29,901,103	84.70
土地改良物	1402	24,887	0.07	累積餘額	310101	25,563,224	72.41
土地改良物	140201	6,500,701	18.41	本期賸餘	310102	4,337,879	12.29
累計折舊-土地改良物	140202	-6,475,814	-18.34	合計：		35,303,080	
房屋建築及設備	1404	14,191,542	40.20				
房屋建築及設備	140401	41,051,262	116.28				

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11月30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	-26,859,720	-76.08				
機械及設備	1405	3,543,487	10.04				
機械及設備	140501	7,866,723	22.28				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,323,236	-12.25				
交通及運輸設備	1406	66,618	0.19				
交通及運輸設備	140601	164,169	0.47				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-97,551	-0.28				
雜項設備	1407	3,500,598	9.92				
雜項設備	140701	6,897,184	19.54				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,396,586	-9.62				
合計：		35,303,080					

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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,441,391	34,782,264
財產收益	-394,131	378,429
財產孳息收入		68,560
財產交易利益	-394,131	306,869
其他財產收入		3,000
政府撥入收入		32,011,000
公庫撥款收入		32,011,000
教學收入	14,162	14,162
學雜費收入	14,162	14,162
其他收入	1,821,360	2,378,673
雜項收入	1,821,360	2,378,673
支出	1,858,803	30,444,385
人事支出	1,526,714	27,698,565
人事支出	1,526,714	27,698,565
業務支出	101,203	507,102
業務支出	101,203	507,102
折舊、折耗及攤銷	230,886	2,238,718
固定資產折舊	230,886	2,238,718
本期賸餘（短絀）	-417,412	4,337,879
期初淨資產		25,563,224
解繳公庫		
期末淨資產		29,901,103

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 11 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				1,627,917	696,000	931,917	133.90
		累計數				28,205,667	32,059,000	-3,853,333	-12.02
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				50,000	50,000	0	0.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉大崎國民小學

02529

資本資產明細表

中華民國 112 年 11 月份

單位:新臺幣

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	2,735,542		2,238,718	22,709,302
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	111,600		111,600	24,814,891
房屋及建築	40,951,262	26,318,983	100,000		540,737	14,191,579
機械及設備	6,096,494	3,608,006	1,770,229		715,230	3,543,487
交通及運輸設備	164,169	85,215			12,336	66,618
雜項設備	6,143,471	2,537,771	753,713		858,815	3,500,509
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 11 月份

單位:新臺幣

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

中華民國 112 年 11 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉大崎國民小學

02529-2

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 112 年 11 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		50,000			50,000	50,000	50,000		50,000	100.00				