

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 1 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	69,492,000	24,068,838	25,675,000	-1,606,162	-6.26	24,068,838	25,675,000	-1,606,162	-6.26
財產收入	986,000	3,838	184,000	-180,162	-97.91	3,838	184,000	-180,162	-97.91
租金收入	184,000		184,000	-184,000	-100.00		184,000	-184,000	-100.00
利息收入	2,000	2,638		2,638		2,638		2,638	
其他財產收入	800,000	1,200		1,200		1,200		1,200	
政府撥入收入	68,506,000	24,065,000	25,491,000	-1,426,000	-5.59	24,065,000	25,491,000	-1,426,000	-5.59
公庫撥款收入	68,506,000	24,065,000	25,491,000	-1,426,000	-5.59	24,065,000	25,491,000	-1,426,000	-5.59
基金用途	69,492,000	9,266,959	15,561,000	-6,294,041	-40.45	9,266,959	15,561,000	-6,294,041	-40.45
國民教育計畫	69,410,000	9,266,959	15,479,000	-6,212,041	-40.13	9,266,959	15,479,000	-6,212,041	-40.13
其他	69,410,000	9,266,959	15,479,000	-6,212,041	-40.13	9,266,959	15,479,000	-6,212,041	-40.13
建築及設備計畫	82,000		82,000	-82,000	-100.00		82,000	-82,000	-100.00
購建固定資產	82,000		82,000	-82,000	-100.00		82,000	-82,000	-100.00
本期賸餘(短絀)		14,801,879	10,114,000	4,687,879	46.35	14,801,879	10,114,000	4,687,879	46.35
期初基金餘額	1,014,417					2,488,468	1,014,417	1,474,051	145.31
解繳公庫									
期末基金餘額	1,014,417					17,290,347	11,128,417	6,161,930	55.37

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣新港鄉文昌國民小學

平衡表

中華民國113年1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	150,493,011	100.00	負債	2	5,753,272	3.82
流動資產	11	23,043,619	15.31	流動負債	21	5,346,894	3.55
現金	1101	23,043,619	15.31	應付款項	2102	5,346,894	3.55
銀行存款	110102	23,013,619	15.29	應付代收款	210203	5,346,894	3.55
銀行存款-縣庫存款	110102-1	17,260,347	11.47	其他負債	28	406,378	0.27
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,753,272	3.82	什項負債	2801	406,378	0.27
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	406,378	0.27
固定資產	14	127,449,392	84.69	淨資產	3	144,739,739	96.18
土地	1401	68,817,493	45.73	淨資產	31	144,739,739	96.18
土地	140101	68,817,493	45.73	淨資產	3101	144,739,739	96.18
土地改良物	1402	55,314	0.04	累積餘額	310101	130,393,443	86.64
土地改良物	140201	12,826,386	8.52	本期賸餘	310102	14,346,296	9.53
累計折舊-土地改良物	140202	-12,771,072	-8.49	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	47,699,439	31.70	合計：		150,493,011	
房屋建築及設備	140401	85,420,637	56.76				

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 — 嘉義縣新港鄉文昌國民小學

平衡表

中華民國113年1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	-37,721,198	-25.07				
機械及設備	1405	5,466,328	3.63				
機械及設備	140501	10,964,740	7.29				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,498,412	-3.65				
交通及運輸設備	1406	246,197	0.16				
交通及運輸設備	140601	818,703	0.54				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-572,506	-0.38				
雜項設備	1407	5,164,621	3.43				
雜項設備	140701	14,915,802	9.91				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,751,181	-6.48				
合計：		150,493,011					

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 — 嘉義縣新港鄉文昌國民小學

收入支出表

中華民國113年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	24,068,838	24,068,838
財產收益	3,838	3,838
財產孳息收入	2,638	2,638
其他財產收入	1,200	1,200
政府撥入收入	24,065,000	24,065,000
公庫撥款收入	24,065,000	24,065,000
支出	9,722,542	9,722,542
人事支出	9,103,524	9,103,524
人事支出	9,103,524	9,103,524
業務支出	163,435	163,435
業務支出	163,435	163,435
折舊、折耗及攤銷	455,583	455,583
固定資產折舊	455,583	455,583
本期賸餘（短絀）	14,346,296	14,346,296
期初淨資產		130,393,443
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		144,739,739

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—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 1 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				9,266,959	15,479,000	-6,212,041	-40.13
		累計數				9,266,959	15,479,000	-6,212,041	-40.13
建築及設備計畫		本月數				0	82,000	-82,000	-100.00
		累計數				0	82,000	-82,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-6

資本資產明細表

中華民國 113 年 1 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	193,763,761	65,858,786			455,583	127,449,392
非理財目的之長期投資						
土地	68,817,493					68,817,493
土地改良物	12,826,386	12,771,072				55,314
房屋及建築	85,420,637	37,537,198			184,000	47,699,439
機械及設備	10,964,740	5,380,387			118,025	5,466,328
交通及運輸設備	818,703	565,302			7,204	246,197
雜項設備	14,915,802	9,604,827			146,354	5,164,621
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—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-7

資本資產明細表

中華民國 113 年 1 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：

長期負債明細表

中華民國 113 年 1 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—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-10

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 113 年 1 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		82,000			82,000	82,000						-82,000	-100.00	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣新港鄉文昌國民小學
各項費用彙計表
中華民國113年1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	65,817,000	9,103,524	-56,713,476	-86.17
11 正式員額薪資		3,073,519	3,073,519	
113 職員薪金		3,040,329	3,040,329	
114 工員工資		33,190	33,190	
12 聘僱及兼職人員薪資		81,184	81,184	
124 兼職人員酬金		81,184	81,184	
15 獎金		4,435,006	4,435,006	
152 年終獎金		4,435,006	4,435,006	
16 退休及卹償金		964,750	964,750	
161 職員退休及離職金		942,842	942,842	
162 工員退休及離職金		21,908	21,908	
18 福利費		549,065	549,065	
181 分擔員工保險費		289,515	289,515	
18Y 其他福利費		259,550	259,550	
2 服務費用	2,945,000	155,035	-2,789,965	-94.74
21 水電費		60,346	60,346	
212 工作場所電費		51,588	51,588	
214 工作場所水費		8,758	8,758	
22 郵電費		6,431	6,431	
221 郵費		4,600	4,600	
222 電話費		1,831	1,831	
23 旅運費		2,037	2,037	
231 國內旅費		2,037	2,037	
24 印刷裝訂與廣告費		11,391	11,391	
241 印刷及裝訂費		11,391	11,391	
25 修理保養及保固費		17,570	17,570	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣新港鄉文昌國民小學
各項費用彙計表
中華民國113年1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		4,000	4,000	
257 雜項設備修護費		13,570	13,570	
27 一般服務費		49,560	49,560	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		60	60	
27D 計時與計件人員酬金		49,500	49,500	
28 專業服務費		7,700	7,700	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		1,200	1,200	
28Y 其他專業服務費		6,500	6,500	
3 材料及用品費	642,000	4,400	-637,600	-99.31
32 用品消耗		4,400	4,400	
321 辦公(事務)用品		4,400	4,400	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	82,000		-82,000	-100.00
51 購建固定資產	82,000		-82,000	-100.00
514 購置機械及設備	22,000		-22,000	-100.00
516 購置雜項設備	60,000		-60,000	-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	69,492,000	9,266,959	-60,225,041	-86.66

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-13

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 1 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	24,068,838		24,068,838	收入
財產收入	3,838		3,838	財產收益
政府撥入收入	24,065,000		24,065,000	政府撥入收入
基金用途	9,266,959	455,583	9,722,542	支出
用人費用	9,103,524		9,103,524	人事支出
服務費用	155,035	8,400	163,435	業務支出
材料及用品費	4,400	-4,400		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		455,583	455,583	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	14,801,879	-455,583	14,346,296	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,488,468	127,904,975	130,393,443	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	17,290,347	127,449,392	144,739,739	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 1 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
17,260,347	17,260,347	0	