

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉內甕國民小學

02594-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 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	23,013,000		1,779,000	-1,779,000	-100.00	21,241,783	18,503,000	2,738,783	14.80
財產收入	78,000					1,260		1,260	
租金收入	78,000								
利息收入						1,260		1,260	
政府撥入收入	22,935,000		1,779,000	-1,779,000	-100.00	21,196,313	18,503,000	2,693,313	14.56
公庫撥款收入	22,935,000		1,779,000	-1,779,000	-100.00	21,196,313	18,503,000	2,693,313	14.56
其他收入						44,210		44,210	
雜項收入						44,210		44,210	
基金用途	25,321,000	1,968,874	1,779,000	189,874	10.67	16,677,229	18,503,000	-1,825,771	-9.87
國民教育計畫	25,321,000	1,968,874	1,779,000	189,874	10.67	16,677,229	18,503,000	-1,825,771	-9.87
其他	25,321,000	1,968,874	1,779,000	189,874	10.67	16,677,229	18,503,000	-1,825,771	-9.87
本期賸餘(短絀)	-2,308,000	-1,968,874		-1,968,874		4,564,554		4,564,554	
期初基金餘額	2,563,999					4,580,516	2,563,999	2,016,517	78.65
解繳公庫									
期末基金餘額	255,999					9,145,070	2,563,999	6,581,071	256.67

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣番路鄉內甕國民小學

平衡表

中華民國114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	124,761,440	100.00	負 債	2	4,240,737	3.40
流動資產	11	13,385,807	10.73	流動負債	21	3,977,737	3.19
現金	1101	13,385,807	10.73	應付款項	2102	3,977,737	3.19
銀行存款	110102	13,365,807	10.71	應付代收款	210203	3,977,737	3.19
銀行存款-縣庫存款	110102-1	9,125,070	7.31	其他負債	28	263,000	0.21
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,240,737	3.40	什項負債	2801	263,000	0.21
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	263,000	0.21
固定資產	14	111,375,633	89.27	淨資產	3	120,520,703	96.60
土地	1401	7,751,819	6.21	淨資產	31	120,520,703	96.60
土地	140101	7,751,819	6.21	淨資產	3101	120,520,703	96.60
土地改良物	1402	6,465,751	5.18	累積餘額	310101	18,445,929	14.78
土地改良物	140201	6,886,876	5.52	本期賸餘	310102	102,074,774	81.82
累計折舊-土地改良物	140202	-421,125	-0.34	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	90,631,806	72.64	合計：		124,761,440	
房屋建築及設備	140401	97,701,579	78.31				

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 — 嘉義縣番路鄉內甕國民小學

平衡表

中華民國114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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-7,069,773	-5.67				
機械及設備	1405	1,928,260	1.55				
機械及設備	140501	5,685,154	4.56				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,756,894	-3.01				
交通及運輸設備	1406	226,601	0.18				
交通及運輸設備	140601	639,818	0.51				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-413,217	-0.33				
雜項設備	1407	4,371,396	3.50				
雜項設備	140701	8,169,934	6.55				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,798,538	-3.04				
合計：		124,761,440					

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 — 嘉義縣番路鄉內甕國民小學

收入支出表

中華民國114年8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	77,000	122,847,063
財產收益		1,260
財產孳息收入		1,260
政府撥入收入		21,196,313
公庫撥款收入		21,196,313
		554,289
		554,289
其他收入	77,000	101,095,201
雜項收入	77,000	101,095,201
支出	2,286,978	20,772,289
人事支出	1,936,497	16,385,168
人事支出	1,936,497	16,385,168
業務支出	32,377	292,061
業務支出	32,377	292,061
財產損失		69,424
財產交易損失		69,424
折舊、折耗及攤銷	318,104	4,025,636
固定資產折舊	318,104	4,025,636
本期賸餘（短絀）	-2,209,978	102,074,774
期初淨資產		18,445,929
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		120,520,703

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—嘉義縣番路鄉內甕國民小學

02594-6

資本資產明細表

中華民國 114 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	25,299,324	11,433,911	101,605,280	69,424	4,025,636	111,375,633
非理財目的之長期投資						
土地	7,751,819					7,751,819
土地改良物	328,300	226,436	6,628,000	69,424	194,689	6,465,751
房屋及建築	5,113,513	4,264,380	92,588,066		2,805,393	90,631,806
機械及設備	4,949,925	3,248,533	735,229		508,361	1,928,260
交通及運輸設備	556,758	383,274	83,060		29,943	226,601
雜項設備	6,599,009	3,311,288	1,570,925		487,250	4,371,396
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—嘉義縣番路鄉內甕國民小學

02594-7

資本資產明細表

中華民國 114 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						

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉內甕國民小學

02594-8

長期負債明細表

中華民國 114 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					

02594-9

中華民國 114 年 8 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

02594-10

中華民國 114 年 8 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣番路鄉內甕國民小學

各項費用彙計表
中華民國114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	24,660,000	16,385,168	-8,274,832	-33.56
11 正式員額薪資		8,500,188	8,500,188	
113 職員薪金		8,208,108	8,208,108	
114 工員工資		292,080	292,080	
12 聘僱及兼職人員薪資		54,401	54,401	
124 兼職人員酬金		54,401	54,401	
13 加(夜)班費		231,040	231,040	
134 未休假加班費		231,040	231,040	
15 獎金		2,089,621	2,089,621	
151 考績獎金		474,190	474,190	
152 年終獎金		1,615,431	1,615,431	
16 退休及卹償金		4,509,598	4,509,598	
161 職員退休及離職金		4,391,605	4,391,605	
162 工員退休及離職金		93,153	93,153	
163 卹償金		24,840	24,840	
18 福利費		1,000,320	1,000,320	
181 分擔員工保險費		852,400	852,400	
183 傷病醫藥費		27,000	27,000	
18Y 其他福利費		120,920	120,920	
2 服務費用	393,000	210,277	-182,723	-46.49
21 水電費		81,174	81,174	
212 工作場所電費		70,693	70,693	
214 工作場所水費		10,481	10,481	
23 旅運費		15,563	15,563	
231 國內旅費		15,563	15,563	
25 修理保養及保固費		18,000	18,000	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣番路鄉內甕國民小學

各項費用彙計表
中華民國114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	%
255 機械及設備修護費		12,000	12,000	
258 其他資產修護費		6,000	6,000	
27 一般服務費		5,730	5,730	
27F 體育活動費		5,730	5,730	
28 專業服務費		56,760	56,760	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		4,000	4,000	
28Y 其他專業服務費		52,760	52,760	
29 公共關係費		33,050	33,050	
291 公共關係費		33,050	33,050	
3 材料及用品費	262,000	77,784	-184,216	-70.31
32 用品消耗		77,784	77,784	
321 辦公(事務)用品		77,784	77,784	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	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	25,321,000	16,677,229	-8,643,771	-34.14

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉內甕國民小學

02594-14

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 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	21,241,783	101,605,280	122,847,063	收入
財產收入	1,260		1,260	財產收益
政府撥入收入	21,196,313		21,196,313	政府撥入收入
		554,289	554,289	
其他收入	44,210	101,050,991	101,095,201	其他收入
基金用途	16,677,229	4,095,060	20,772,289	支出
用人費用	16,385,168		16,385,168	人事支出
服務費用	210,277	81,784	292,061	業務支出
材料及用品費	77,784	-77,784		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		69,424	69,424	財產損失
		4,025,636	4,025,636	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,564,554	97,510,220	102,074,774	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,580,516	13,865,413	18,445,929	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	9,145,070	111,375,633	120,520,703	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 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
9,125,070	9,125,070	0	