

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉和興國民小學

02636-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 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	55,464,000	19,451,967	20,315,000	-863,033	-4.25	19,451,967	20,315,000	-863,033	-4.25
財產收入	782,000	5	197,000	-196,995	-100.00	5	197,000	-196,995	-100.00
租金收入	372,000		93,000	-93,000	-100.00		93,000	-93,000	-100.00
利息收入	10,000	5		5		5		5	
其他財產收入	400,000		104,000	-104,000	-100.00		104,000	-104,000	-100.00
政府撥入收入	54,667,000	19,451,962	20,118,000	-666,038	-3.31	19,451,962	20,118,000	-666,038	-3.31
公庫撥款收入	54,667,000	19,451,962	20,118,000	-666,038	-3.31	19,451,962	20,118,000	-666,038	-3.31
教學收入	15,000								
學雜費收入	15,000								
基金用途	57,622,000	3,846,297	20,315,000	-16,468,703	-81.07	3,846,297	20,315,000	-16,468,703	-81.07
國民教育計畫	57,622,000	3,846,297	20,315,000	-16,468,703	-81.07	3,846,297	20,315,000	-16,468,703	-81.07
其他	57,622,000	3,846,297	20,315,000	-16,468,703	-81.07	3,846,297	20,315,000	-16,468,703	-81.07
本期賸餘(短絀)	-2,158,000	15,605,670		15,605,670		15,605,670		15,605,670	
期初基金餘額	2,397,416					3,626,748	2,397,416	1,229,332	51.28
解繳公庫									
期末基金餘額	239,416					19,232,418	2,397,416	16,835,002	702.21

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣中埔鄉和興國民小學

平衡表

中華民國115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	171,503,411	100.00	負債	2	38,772,288	22.61
流動資產	11	58,004,706	33.82	流動負債	21	34,905,833	20.35
現金	1101	57,342,406	33.44	應付款項	2102	34,905,833	20.35
銀行存款	110102	57,342,406	33.44	應付代收款	210203	34,905,833	20.35
銀行存款-縣庫存款	110102-1	19,232,418	11.21	其他負債	28	3,866,455	2.25
銀行存款-保管款專戶	110102-2	38,109,988	22.22	什項負債	2801	3,866,455	2.25
預付款項	1108	662,300	0.39	存入保證金	280104	3,866,455	2.25
預付費用	110804	662,300	0.39	淨資產	3	132,731,123	77.39
預付費用-非預算類	110804-2	662,300	0.39	淨資產	31	132,731,123	77.39
固定資產	14	113,498,705	66.18	淨資產	3101	132,731,123	77.39
土地改良物	1402	1,662,252	0.97	累積餘額	310101	117,738,289	68.65
土地改良物	140201	22,977,756	13.40	本期賸餘	310102	14,992,834	8.74
累計折舊-土地改良物	140202	-21,315,504	-12.43	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	91,823,693	53.54	合計：		171,503,411	
房屋建築及設備	140401	140,673,108	82.02				

信託代理與保證資產

370,500

信託代理與保證負債

370,500

保管有價證券

370,500

應付保管有價證券

370,500

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 — 嘉義縣中埔鄉和興國民小學

平衡表

中華民國115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	-48,849,415	-28.48				
機械及設備	1405	8,977,611	5.23				
機械及設備	140501	21,146,865	12.33				
累計折舊-機械及設備	140502	-12,169,254	-7.10				
交通及運輸設備	1406	4,947,391	2.88				
交通及運輸設備	140601	6,630,217	3.87				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,682,826	-0.98				
雜項設備	1407	6,087,758	3.55				
雜項設備	140701	19,777,143	11.53				
累計折舊-雜項設備	140702	-13,689,385	-7.98				
合計：		171,503,411					

信託代理與保證資產

370,500

信託代理與保證負債

370,500

保管有價證券

370,500

應付保管有價證券

370,500

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 — 嘉義縣中埔鄉和興國民小學

收入支出表

中華民國115年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	19,576,967	19,576,967
財產收益	5	5
財產孳息收入	5	5
政府撥入收入	19,451,962	19,451,962
公庫撥款收入	19,451,962	19,451,962
其他收入	125,000	125,000
雜項收入	125,000	125,000
支出	4,584,133	4,584,133
人事支出	3,783,125	3,783,125
人事支出	3,783,125	3,783,125
業務支出	63,172	63,172
業務支出	63,172	63,172
折舊、折耗及攤銷	737,836	737,836
固定資產折舊	737,836	737,836
本期賸餘（短絀）	14,992,834	14,992,834
期初淨資產		117,738,289
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		132,731,123

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—嘉義縣中埔鄉和興國民小學

02636-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 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				3,846,297	20,315,000	-16,468,703	-81.07
		累計數				3,846,297	20,315,000	-16,468,703	-81.07

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉和興國民小學

02636-1

資本資產明細表

中華民國 115 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	211,080,089	96,968,548	125,000		737,836	113,498,705
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	22,977,756	21,097,085			218,419	1,662,252
房屋及建築	140,673,108	48,672,847			176,568	91,823,693
機械及設備	21,076,865	11,981,825	70,000		187,429	8,977,611
交通及運輸設備	6,630,217	1,648,877			33,949	4,947,391
雜項設備	19,722,143	13,567,914	55,000		121,471	6,087,758
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—嘉義縣中埔鄉和興國民小學

02636-2

資本資產明細表

中華民國 115 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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉和興國民小學

02636-1

長期負債明細表

中華民國 115 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－嘉義縣中埔鄉和興國民小學
各項費用彙計表
中華民國115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	54,499,000	3,783,125	-50,715,875	-93.06
11 正式員額薪資		2,744,383	2,744,383	
113 職員薪金		2,744,383	2,744,383	
16 退休及卹償金		498,711	498,711	
161 職員退休及離職金		498,711	498,711	
18 福利費		540,031	540,031	
181 分擔員工保險費		250,381	250,381	
18Y 其他福利費		289,650	289,650	
2 服務費用	2,548,000	63,172	-2,484,828	-97.52
27 一般服務費		63,172	63,172	
27D 計時與計件人員酬金		63,172	63,172	
3 材料及用品費	528,000		-528,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	34,000		-34,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000		-13,000	-100.00
合 計	57,622,000	3,846,297	-53,775,703	-93.32

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉和興國民小學

02636-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 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	19,451,967	125,000	19,576,967	收入
財產收入	5		5	財產收益
政府撥入收入	19,451,962		19,451,962	政府撥入收入
其他收入		125,000	125,000	其他收入
基金用途	3,846,297	737,836	4,584,133	支出
用人費用	3,783,125		3,783,125	人事支出
服務費用	63,172		63,172	業務支出
		737,836	737,836	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	15,605,670	-612,836	14,992,834	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,626,748	114,111,541	117,738,289	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	19,232,418	113,498,705	132,731,123	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 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
19,232,418	19,232,418	0	