

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 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	55,464,000	865,347	16,874,000	-16,008,653	-94.87	48,429,024	49,225,000	-795,976	-1.62
財產收入	782,000	43,093	197,000	-153,907	-78.13	248,733	595,000	-346,267	-58.20
租金收入	372,000		93,000	-93,000	-100.00	181,662	279,000	-97,338	-34.89
利息收入	10,000	43,093		43,093		67,071	5,000	62,071	1,241.42
其他財產收入	400,000		104,000	-104,000	-100.00		311,000	-311,000	-100.00
政府撥入收入	54,667,000	822,254	16,677,000	-15,854,746	-95.07	48,180,291	48,630,000	-449,709	-0.92
公庫撥款收入	54,667,000	822,254	16,677,000	-15,854,746	-95.07	48,180,291	48,630,000	-449,709	-0.92
教學收入	15,000								
學雜費收入	15,000								
基金用途	57,622,000	6,655,400	16,874,000	-10,218,600	-60.56	34,472,690	49,225,000	-14,752,310	-29.97
國民教育計畫	57,622,000	6,655,400	16,874,000	-10,218,600	-60.56	34,472,690	49,225,000	-14,752,310	-29.97
其他	57,622,000	6,655,400	16,874,000	-10,218,600	-60.56	34,472,690	49,225,000	-14,752,310	-29.97
本期賸餘(短絀)	-2,158,000	-5,790,053		-5,790,053		13,956,334		13,956,334	
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					17,583,082	2,397,416	15,185,666	633.42

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	177,780,805	100.00	負 債	2	37,924,176	21.33
流動資產	11	55,507,258	31.22	流動負債	21	35,367,821	19.89
現金	1101	55,223,258	31.06	應付款項	2102	35,367,821	19.89
銀行存款	110102	55,223,258	31.06	應付代收款	210203	35,367,821	19.89
銀行存款-縣庫存款	110102-1	17,583,082	9.89	其他負債	28	2,556,355	1.44
銀行存款-保管款專戶	110102-2	37,640,176	21.17	什項負債	2801	2,556,355	1.44
預付款項	1108	284,000	0.16	存入保證金	280104	2,556,355	1.44
預付費用	110804	284,000	0.16	淨資產	3	139,856,629	78.67
預付費用-非預算類	110804-2	284,000	0.16	淨資產	31	139,856,629	78.67
固定資產	14	122,273,547	68.78	淨資產	3101	139,856,629	78.67
土地改良物	1402	1,685,135	0.95	累積餘額	310101	117,738,289	66.23
土地改良物	140201	23,672,993	13.32	本期賸餘	310102	22,119,759	12.44
累計折舊-土地改良物	140202	-21,987,858	-12.37	淨資產調整數	310104	-1,419	0.00
房屋建築及設備	1404	100,862,516	56.73	合計：		177,780,805	
房屋建築及設備	140401	150,829,256	84.84				

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	-49,966,740	-28.11				
機械及設備	1405	8,748,753	4.92				
機械及設備	140501	20,593,848	11.58				
累計折舊-機械及設備	140502	-11,845,095	-6.66				
交通及運輸設備	1406	5,031,721	2.83				
交通及運輸設備	140601	6,967,617	3.92				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,935,896	-1.09				
雜項設備	1407	5,945,422	3.34				
雜項設備	140701	20,260,624	11.40				
累計折舊-雜項設備	140702	-14,315,202	-8.05				
合計：		177,780,805					

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,434,773	61,298,404
財產收益	43,093	248,733
財產孳息收入	43,093	248,733
政府撥入收入	822,254	48,180,291
公庫撥款收入	822,254	48,180,291
其他收入	569,426	12,869,380
雜項收入	569,426	12,869,380
支出	7,335,127	39,178,645
人事支出	6,439,397	33,240,524
人事支出	6,439,397	33,240,524
業務支出	216,003	1,232,166
業務支出	216,003	1,232,166
財產損失	9,524	18,524
財產交易損失	9,524	18,524
折舊、折耗及攤銷	670,203	4,687,431
固定資產折舊	670,203	4,687,431
本期賸餘（短絀）	-5,900,354	22,119,759
期初淨資產		117,738,289
解繳公庫		
淨資產調整數		-1,419
期末淨資產		139,856,629

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 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				6,655,400	16,874,000	-10,218,600	-60.56
		累計數				34,472,690	49,225,000	-14,752,310	-29.97

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 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	211,080,089	96,968,548	12,869,380	1,625,131	3,082,243	122,273,547
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	22,977,756	21,097,085	695,237		890,773	1,685,135
房屋及建築	140,673,108	48,672,847	10,158,464	2,316	1,293,893	100,862,516
機械及設備	21,076,865	11,981,825	1,043,289	1,526,306	-136,730	8,748,753
交通及運輸設備	6,630,217	1,648,877	337,400		287,019	5,031,721
雜項設備	19,722,143	13,567,914	634,990	96,509	747,288	5,945,422
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 115 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：

長期負債明細表

中華民國 115 年 7 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					

02636-1

[illegible]

02636-2

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國 115 年 7 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

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7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	33,240,524	-21,258,476	-39.01
11	正式員額薪資		21,794,306	21,794,306	
113	職員薪金		21,794,306	21,794,306	
12	聘僱及兼職人員薪資		8,903	8,903	
124	兼職人員酬金		8,903	8,903	
15	獎金		4,620,287	4,620,287	
151	考績獎金		527,540	527,540	
152	年終獎金		4,067,747	4,067,747	
15Y	其他獎金		25,000	25,000	
16	退休及卹償金		4,114,374	4,114,374	
161	職員退休及離職金		4,114,374	4,114,374	
18	福利費		2,702,654	2,702,654	
181	分擔員工保險費		2,001,029	2,001,029	
183	傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y	其他福利費		692,625	692,625	
2	服務費用	2,548,000	925,707	-1,622,293	-63.67
21	水電費		198,039	198,039	
212	工作場所電費		168,927	168,927	
214	工作場所水費		29,112	29,112	
22	郵電費		27,757	27,757	
221	郵費		5,647	5,647	
222	電話費		22,110	22,110	
23	旅運費		34,936	34,936	
231	國內旅費		34,936	34,936	
25	修理保養及保固費		73,209	73,209	
255	機械及設備修護費		22,500	22,500	

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7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	%
256	交通及運輸設備修護費		42,639	42,639	
258	其他資產修護費		8,070	8,070	
26	保險費		11,757	11,757	
264	交通及運輸設備保險費		11,757	11,757	
27	一般服務費		513,984	513,984	
27D	計時與計件人員酬金		513,984	513,984	
28	專業服務費		42,000	42,000	
28Y	其他專業服務費		42,000	42,000	
29	公共關係費		24,025	24,025	
291	公共關係費		24,025	24,025	
3	材料及用品費	528,000	210,879	-317,121	-60.06
31	使用材料費		14,100	14,100	
312	燃料		14,100	14,100	
32	用品消耗		196,779	196,779	
321	辦公(事務)用品		196,779	196,779	
6	稅捐及規費(強制費)	34,000	81,580	47,580	139.94
64	消費與行為稅		62,200	62,200	
646	使用牌照稅		62,200	62,200	
66	規費		19,380	19,380	
663	汽車燃料使用費		19,380	19,380	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	14,000	1,000	7.69
74	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		14,000	14,000	
74Y	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		14,000	14,000	
合 計		57,622,000	34,472,690	-23,149,310	-40.17

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 7 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	48,429,024	12,869,380	61,298,404	收入
財產收入	248,733		248,733	財產收益
政府撥入收入	48,180,291		48,180,291	政府撥入收入
其他收入		12,869,380	12,869,380	其他收入
基金用途	34,472,690	4,705,955	39,178,645	支出
用人費用	33,240,524		33,240,524	人事支出
服務費用	925,707	306,459	1,232,166	業務支出
材料及用品費	210,879	-210,879		
稅捐及規費(強制費)	81,580	-81,580		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	14,000	-14,000		
		18,524	18,524	財產損失
		4,687,431	4,687,431	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	13,956,334	8,163,425	22,119,759	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
		-1,419	-1,419	淨資產調整數
期末基金餘額	17,583,082	122,273,547	139,856,629	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 7 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
17,583,082	17,583,082	0	