

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉民和國民小學

02593-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 9 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	63,525,000	10,229,419	6,301,000	3,928,419	62.35	60,882,942	52,794,000	8,088,942	15.32
財產收入	487,000	106,419	134,000	-27,581	-20.58	334,660	487,000	-152,340	-31.28
租金收入	318,000	106,419	104,000	2,419	2.33	298,304	318,000	-19,696	-6.19
利息收入	3,000					13,856	3,000	10,856	361.87
其他財產收入	166,000		30,000	-30,000	-100.00	22,500	166,000	-143,500	-86.45
政府撥入收入	63,034,000	10,123,000	6,167,000	3,956,000	64.15	60,547,682	52,303,000	8,244,682	15.76
公庫撥款收入	63,034,000	10,123,000	6,167,000	3,956,000	64.15	60,547,682	52,303,000	8,244,682	15.76
教學收入	4,000					600	4,000	-3,400	-85.00
學雜費收入	4,000					600	4,000	-3,400	-85.00
基金用途	65,665,000	8,710,779	7,040,000	1,670,779	23.73	49,202,686	54,221,000	-5,018,314	-9.26
國民教育計畫	65,665,000	8,710,779	7,040,000	1,670,779	23.73	49,202,686	54,221,000	-5,018,314	-9.26
其他	65,665,000	8,710,779	7,040,000	1,670,779	23.73	49,202,686	54,221,000	-5,018,314	-9.26
本期賸餘(短絀)	-2,140,000	1,518,640	-739,000	2,257,640	-305.50	11,680,256	-1,427,000	13,107,256	-918.52
期初基金餘額	2,377,241					9,006,201	2,377,241	6,628,960	278.85
解繳公庫									
期末基金餘額	237,241					20,686,457	950,241	19,736,216	2,076.97

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣番路鄉民和國民小學

平衡表

中華民國115年9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	139,416,057	100.00	負 債	2	8,740,520	6.27
流動資產	11	29,426,977	21.11	流動負債	21	8,143,580	5.84
現金	1101	29,426,977	21.11	應付款項	2102	8,143,580	5.84
銀行存款	110102	29,391,977	21.08	應付代收款	210203	8,143,580	5.84
銀行存款-縣庫存款	110102-1	20,651,457	14.81	其他負債	28	596,940	0.43
銀行存款-保管款專戶	110102-2	8,740,520	6.27	什項負債	2801	596,940	0.43
零用及週轉金	110103	35,000	0.03	存入保證金	280104	596,940	0.43
固定資產	14	109,989,080	78.89	淨資產	3	130,675,537	93.73
土地	1401	400,590	0.29	淨資產	31	130,675,537	93.73
土地	140101	400,590	0.29	淨資產	3101	130,675,537	93.73
土地改良物	1402	4,544,883	3.26	累積餘額	310101	122,783,505	88.07
土地改良物	140201	13,891,970	9.96	本期賸餘	310102	6,742,032	4.84
累計折舊-土地改良物	140202	-9,347,087	-6.70	淨資產調整數	310104	1,150,000	0.82
房屋建築及設備	1404	95,520,475	68.51	合計：		139,416,057	
房屋建築及設備	140401	134,886,251	96.75				

信託代理與保證資產 151,650

信託代理與保證負債

151,650

保證品 151,650

應付保證品

151,650

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 — 嘉義縣番路鄉民和國民小學

平衡表

中華民國115年9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	-39,365,776	-28.24				
機械及設備	1405	4,408,799	3.16				
機械及設備	140501	14,516,965	10.41				
累計折舊-機械及設備	140502	-10,108,166	-7.25				
交通及運輸設備	1406	580,365	0.42				
交通及運輸設備	140601	2,492,695	1.79				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,912,330	-1.37				
雜項設備	1407	4,533,968	3.25				
雜項設備	140701	20,479,133	14.69				
累計折舊-雜項設備	140702	-15,945,165	-11.44				
合計：		139,416,057					

信託代理與保證資產

151,650

信託代理與保證負債

151,650

保證品

151,650

應付保證品

151,650

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 — 嘉義縣番路鄉民和國民小學

收入支出表

中華民國115年9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	10,229,419	61,785,742
財產收益	106,419	334,660
財產孳息收入	106,419	312,160
其他財產收入		22,500
政府撥入收入	10,123,000	60,547,682
公庫撥款收入	10,123,000	60,547,682
教學收入		600
學雜費收入		600
其他收入		902,800
受贈收入		220,000
雜項收入		682,800
支出	9,347,757	55,043,710
人事支出	8,437,599	47,723,181
人事支出	8,437,599	47,723,181
業務支出	273,180	1,479,505
業務支出	273,180	1,479,505
財產損失		720
財產交易損失		720
折舊、折耗及攤銷	636,978	5,840,304
固定資產折舊	636,978	5,840,304
本期賸餘（短絀）	881,662	6,742,032
期初淨資產		122,783,505
解繳公庫		
淨資產調整數		1,150,000
期末淨資產		130,675,537

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—嘉義縣番路鄉民和國民小學

02593-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 9 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				8,710,779	7,040,000	1,670,779	23.73
		累計數				49,202,686	54,221,000	-5,018,314	-9.26

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉民和國民小學

02593-6

資本資產明細表

中華民國 115 年 9 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	184,615,524	70,838,220	2,052,800	720	5,840,304	109,989,080
非理財目的之長期投資						
土地	400,590					400,590
土地改良物	13,892,690	8,471,080		720	876,007	4,544,883
房屋及建築	134,886,251	37,030,897			2,334,879	95,520,475
機械及設備	12,950,965	8,919,083	1,566,000		1,189,083	4,408,799
交通及運輸設備	2,272,695	1,847,189	220,000		65,141	580,365
雜項設備	20,212,333	14,569,971	266,800		1,375,194	4,533,968
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 9 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 9 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					

02593-9

[illegible]

02593-10

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國 115 年 9 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣番路鄉民和國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年9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	62,787,000	47,723,181	-15,063,819	-23.99
11 正式員額薪資		27,237,307	27,237,307	
113 職員薪金		26,251,537	26,251,537	
114 工員工資		985,770	985,770	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,002,166	1,002,166	
122 約僱職員薪金		941,364	941,364	
124 兼職人員酬金		60,802	60,802	
13 加(夜)班費		550,432	550,432	
134 未休假加班費		550,432	550,432	
15 獎金		8,644,778	8,644,778	
151 考績獎金		4,165,790	4,165,790	
152 年終獎金		4,501,488	4,501,488	
15Y 其他獎金		-22,500	-22,500	
16 退休及卹償金		6,490,258	6,490,258	
161 職員退休及離職金		6,200,063	6,200,063	
162 工員退休及離職金		290,195	290,195	
18 福利費		3,798,240	3,798,240	
181 分擔員工保險費		2,750,190	2,750,190	
183 傷病醫藥費		31,500	31,500	
18Y 其他福利費		1,016,550	1,016,550	
2 服務費用	2,057,000	1,006,692	-1,050,308	-51.06
21 水電費		136,653	136,653	
212 工作場所電費		122,410	122,410	
214 工作場所水費		14,243	14,243	
23 旅運費		10,112	10,112	
231 國內旅費		10,112	10,112	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣番路鄉民和國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年9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	%
25	修理保養及保固費		59,800	59,800	
255	機械及設備修護費		48,000	48,000	
258	其他資產修護費		11,800	11,800	
27	一般服務費		675,237	675,237	
27D	計時與計件人員酬金		644,637	644,637	
27F	體育活動費		30,600	30,600	
28	專業服務費		94,525	94,525	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		10,000	10,000	
28Y	其他專業服務費		84,525	84,525	
29	公共關係費		30,365	30,365	
291	公共關係費		30,365	30,365	
3	材料及用品費	695,000	357,313	-337,687	-48.59
32	用品消耗		357,313	357,313	
321	辦公（事務）用品		357,313	357,313	
4	租金、償債、利息及相關手續費	126,000	115,500	-10,500	-8.33
44	交通及運輸設備租金		115,500	115,500	
442	車租		115,500	115,500	
合	計	65,665,000	49,202,686	-16,462,314	-25.07

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉民和國民小學

02593-14

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 9 月 30 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	60,882,942	902,800	61,785,742	收入
財產收入	334,660		334,660	財產收益
政府撥入收入	60,547,682		60,547,682	政府撥入收入
教學收入	600		600	教學收入
其他收入		902,800	902,800	其他收入
基金用途	49,202,686	5,841,024	55,043,710	支出
用人費用	47,723,181		47,723,181	人事支出
服務費用	1,006,692	472,813	1,479,505	業務支出
材料及用品費	357,313	-357,313		
租金、償債、利息及相關手續費	115,500	-115,500		
		720	720	財產損失
		5,840,304	5,840,304	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	11,680,256	-4,938,224	6,742,032	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,006,201	113,777,304	122,783,505	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		1,150,000	1,150,000	淨資產調整數
期末基金餘額	20,686,457	109,989,080	130,675,537	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 9 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
20,651,457	20,651,457	0	