

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 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	55,464,000	5,785,804		5,785,804		54,529,828	49,225,000	5,304,828	10.78
財產收入	782,000	163,804		163,804		412,537	595,000	-182,463	-30.67
租金收入	372,000	163,804		163,804		345,466	279,000	66,466	23.82
利息收入	10,000					67,071	5,000	62,071	1,241.42
其他財產收入	400,000						311,000	-311,000	-100.00
政府撥入收入	54,667,000	5,622,000		5,622,000		54,117,291	48,630,000	5,487,291	11.28
公庫撥款收入	54,667,000	5,622,000		5,622,000		54,117,291	48,630,000	5,487,291	11.28
教學收入	15,000								
學雜費收入	15,000								
基金用途	57,622,000	7,265,084		7,265,084		43,385,515	49,225,000	-5,839,485	-11.86
國民教育計畫	57,622,000	7,265,084		7,265,084		43,385,515	49,225,000	-5,839,485	-11.86
其他	57,622,000	7,265,084		7,265,084		43,385,515	49,225,000	-5,839,485	-11.86
本期賸餘(短絀)	-2,158,000	-1,479,280		-1,479,280		11,144,313		11,144,313	
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					14,771,061	2,397,416	12,373,645	516.12

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	165,442,275	100.00	負 債	2	25,392,871	15.35
流動資產	11	40,163,932	24.28	流動負債	21	22,894,765	13.84
現金	1101	39,821,380	24.07	應付款項	2102	22,894,765	13.84
銀行存款	110102	39,821,380	24.07	應付代收款	210203	22,894,765	13.84
銀行存款-縣庫存款	110102-1	14,771,061	8.93	其他負債	28	2,498,106	1.51
銀行存款-保管款專戶	110102-2	25,050,319	15.14	什項負債	2801	2,498,106	1.51
預付款項	1108	342,552	0.21	存入保證金	280104	2,498,106	1.51
預付費用	110804	342,552	0.21	淨資產	3	140,049,404	84.65
預付費用-非預算類	110804-2	342,552	0.21	淨資產	31	140,049,404	84.65
固定資產	14	125,278,343	75.72	淨資產	3101	140,049,404	84.65
土地改良物	1402	3,940,154	2.38	累積餘額	310101	117,738,289	71.17
土地改良物	140201	26,113,893	15.78	本期賸餘	310102	22,312,534	13.49
累計折舊-土地改良物	140202	-22,173,739	-13.40	淨資產調整數	310104	-1,419	0.00
房屋建築及設備	1404	101,973,944	61.64	合計：		165,442,275	
房屋建築及設備	140401	152,333,882	92.08				

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	-50,359,938	-30.44				
機械及設備	1405	8,613,154	5.21				
機械及設備	140501	20,556,258	12.43				
累計折舊-機械及設備	140502	-11,943,104	-7.22				
交通及運輸設備	1406	4,921,221	2.97				
交通及運輸設備	140601	6,489,435	3.92				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,568,214	-0.95				
雜項設備	1407	5,829,870	3.52				
雜項設備	140701	20,290,324	12.26				
累計折舊-雜項設備	140702	-14,460,454	-8.74				
合計：		165,442,275					

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	10,141,030	71,790,434
財產收益	163,804	412,537
財產孳息收入	163,804	412,537
政府撥入收入	5,622,000	54,117,291
公庫撥款收入	5,622,000	54,117,291
其他收入	4,355,226	17,260,606
雜項收入	4,355,226	17,260,606
支出	7,990,632	49,477,900
人事支出	7,037,518	41,655,384
人事支出	7,037,518	41,655,384
業務支出	227,566	1,730,131
業務支出	227,566	1,730,131
財產損失	14,129	99,873
財產交易損失	14,129	99,873
折舊、折耗及攤銷	711,419	5,992,512
固定資產折舊	711,419	5,992,512
本期賸餘（短絀）	2,150,398	22,312,534
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		140,049,404

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 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				7,265,084	0	7,265,084	0.00
		累計數				43,385,515	49,225,000	-5,839,485	-11.86

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 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	211,080,089	96,968,548	17,260,606	2,556,903	3,536,901	125,278,343
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	22,977,756	21,097,085	3,136,137		1,076,654	3,940,154
房屋及建築	140,673,108	48,672,847	11,663,090	2,316	1,687,091	101,973,944
機械及設備	21,076,865	11,981,825	1,363,289	1,883,896	-38,721	8,613,154
交通及運輸設備	6,630,217	1,648,877	337,400	478,182	-80,663	4,921,221
雜項設備	19,722,143	13,567,914	760,690	192,509	892,540	5,829,870
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					

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

02636-2

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－嘉義縣中埔鄉和興國民小學

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	54,499,000	41,655,384	-12,843,616	-23.57
11 正式員額薪資		24,758,266	24,758,266	
113 職員薪金		24,758,266	24,758,266	
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	
13 加(夜)班費		463,264	463,264	
134 未休假加班費		463,264	463,264	
15 獎金		8,145,427	8,145,427	
151 考績獎金		4,052,680	4,052,680	
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		5,044,133	5,044,133	
161 職員退休及離職金		5,044,133	5,044,133	
18 福利費		3,235,391	3,235,391	
181 分擔員工保險費		2,366,501	2,366,501	
183 傷病醫藥費		18,000	18,000	
18Y 其他福利費		850,890	850,890	
2 服務費用	2,548,000	1,294,202	-1,253,798	-49.21
21 水電費		259,389	259,389	
212 工作場所電費		224,447	224,447	
214 工作場所水費		34,942	34,942	
22 郵電費		38,856	38,856	
221 郵費		9,166	9,166	
222 電話費		29,690	29,690	
23 旅運費		44,547	44,547	
231 國內旅費		44,547	44,547	

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		257,921	257,921	
255	機械及設備修護費		44,940	44,940	
256	交通及運輸設備修護費		62,056	62,056	
257	雜項設備修護費		119,745	119,745	
258	其他資產修護費		31,180	31,180	
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		588,109	588,109	
27D	計時與計件人員酬金		579,109	579,109	
27F	體育活動費		9,000	9,000	
28	專業服務費		56,000	56,000	
28Y	其他專業服務費		56,000	56,000	
29	公共關係費		37,623	37,623	
291	公共關係費		37,623	37,623	
3	材料及用品費	528,000	338,349	-189,651	-35.92
31	使用材料費		14,100	14,100	
312	燃料		14,100	14,100	
32	用品消耗		324,249	324,249	
321	辦公（事務）用品		324,249	324,249	
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	16,000	3,000	23.08
74	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		16,000	16,000	

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	%
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 合計	57,622,000	16,000 43,385,515	16,000 -14,236,485	-24.71

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 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	54,529,828	17,260,606	71,790,434	收入
財產收入	412,537		412,537	財產收益
政府撥入收入	54,117,291		54,117,291	政府撥入收入
其他收入		17,260,606	17,260,606	其他收入
基金用途	43,385,515	6,092,385	49,477,900	支出
用人費用	41,655,384		41,655,384	人事支出
服務費用	1,294,202	435,929	1,730,131	業務支出
材料及用品費	338,349	-338,349		
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	16,000	-16,000		
		99,873	99,873	財產損失
		5,992,512	5,992,512	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	11,144,313	11,168,221	22,312,534	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	14,771,061	125,278,343	140,049,404	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
14,771,061	14,771,061	0	