

## 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣排路華德福教育實驗國民小學

02519-1

## 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<br>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     | 7,085,000          | 1,220,526 |     | 1,220,526 |   | 7,122,526   | 5,902,000 | 1,220,526  | 20.68  |
| 財產收入     |                    | 37,526    |     | 37,526    |   | 37,526      |           | 37,526     |        |
| 租金收入     |                    | 37,526    |     | 37,526    |   | 37,526      |           | 37,526     |        |
| 政府撥入收入   | 7,085,000          | 1,183,000 |     | 1,183,000 |   | 7,085,000   | 5,902,000 | 1,183,000  | 20.04  |
| 公庫撥款收入   | 7,085,000          | 1,183,000 |     | 1,183,000 |   | 7,085,000   | 5,902,000 | 1,183,000  | 20.04  |
| 基金用途     | 7,085,000          | 1,354,915 |     | 1,354,915 |   | 2,048,329   | 5,902,000 | -3,853,671 | -65.29 |
| 國民教育計畫   | 7,085,000          | 1,354,915 |     | 1,354,915 |   | 2,048,329   | 5,902,000 | -3,853,671 | -65.29 |
| 其他       | 7,085,000          | 1,354,915 |     | 1,354,915 |   | 2,048,329   | 5,902,000 | -3,853,671 | -65.29 |
| 本期賸餘(短絀) |                    | -134,389  |     | -134,389  |   | 5,074,197   |           | 5,074,197  |        |
| 期初基金餘額   |                    |           |     |           |   |             |           |            |        |
| 解繳公庫     |                    |           |     |           |   |             |           |            |        |
| 期末基金餘額   |                    |           |     |           |   | 5,074,197   |           | 5,074,197  |        |

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣排路華德福教育實驗國民小學

## 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        | 24,299,865 | 100.00 | 負 債    | 2      | 2,310,278  | 9.51  |
| 流動資產         | 11       | 7,384,475  | 30.39  | 流動負債   | 21     | 2,227,378  | 9.17  |
| 現金           | 1101     | 7,384,475  | 30.39  | 應付款項   | 2102   | 2,227,378  | 9.17  |
| 銀行存款         | 110102   | 7,384,475  | 30.39  | 應付代收款  | 210203 | 2,227,378  | 9.17  |
| 銀行存款-縣庫存款    | 110102-1 | 5,074,197  | 20.88  | 其他負債   | 28     | 82,900     | 0.34  |
| 銀行存款-保管款專戶   | 110102-2 | 2,310,278  | 9.51   | 什項負債   | 2801   | 82,900     | 0.34  |
| 固定資產         | 14       | 16,915,390 | 69.61  | 存入保證金  | 280104 | 82,900     | 0.34  |
| 土地           | 1401     | 8,059,500  | 33.17  | 淨資產    | 3      | 21,989,587 | 90.49 |
| 土地           | 140101   | 8,059,500  | 33.17  | 淨資產    | 31     | 21,989,587 | 90.49 |
| 房屋建築及設備      | 1404     | 7,052,829  | 29.02  | 淨資產    | 3101   | 21,989,587 | 90.49 |
| 房屋建築及設備      | 140401   | 7,075,415  | 29.12  | 累積餘額   | 310101 |            |       |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402   | -22,586    | -0.09  | 本期賸餘   | 310102 | 5,008,616  | 20.61 |
| 機械及設備        | 1405     | 907,111    | 3.73   | 淨資產調整數 | 310104 | 16,980,971 | 69.88 |
| 機械及設備        | 140501   | 933,289    | 3.84   | 合計：    |        | 24,299,865 |       |

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 — 嘉義縣排路華德福教育實驗國民小學

## 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-機械及設備   | 140502 | -26,178    | -0.11 |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 26,175     | 0.11  |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 26,587     | 0.11  |        |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -412       | 0.00  |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407   | 869,775    | 3.58  |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701 | 886,180    | 3.65  |        |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -16,405    | -0.07 |        |    |    |   |
| 合計：          |        | 24,299,865 |       |        |    |    |   |

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 — 嘉義縣排路華德福教育實驗國民小學

## 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       | 1,220,526 | 7,122,526  |
| 財產收益     | 37,526    | 37,526     |
| 財產孳息收入   | 37,526    | 37,526     |
| 政府撥入收入   | 1,183,000 | 7,085,000  |
| 公庫撥款收入   | 1,183,000 | 7,085,000  |
| 支出       | 1,420,496 | 2,113,910  |
| 人事支出     | 1,303,639 | 1,997,053  |
| 人事支出     | 1,303,639 | 1,997,053  |
| 業務支出     | 51,276    | 51,276     |
| 業務支出     | 51,276    | 51,276     |
| 折舊、折耗及攤銷 | 65,581    | 65,581     |
| 固定資產折舊   | 65,581    | 65,581     |
| 本期賸餘（短絀） | -199,970  | 5,008,616  |
| 期初淨資產    |           |            |
| 解繳公庫     |           |            |
| 淨資產調整數   |           | 16,980,971 |
| 期末淨資產    |           | 21,989,587 |

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—嘉義縣排路華德福教育實驗國民小學

02519-1

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<br>及<br>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             |       |       |       | 1,354,915 | 0         | 1,354,915  | 0.00   |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 2,048,329 | 5,902,000 | -3,853,671 | -65.29 |

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣排路華德福教育實驗國民小學

02519-1

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/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動    |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額     |
|------------|---------------|------------------------|------------|-----|------------------------------|------------|
|            |               |                        | 增加數        | 減少數 |                              |            |
| 資產         |               |                        | 16,980,971 |     | 65,581                       | 16,915,390 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                        |            |     |                              |            |
| 土地         |               |                        | 8,059,500  |     |                              | 8,059,500  |
| 土地改良物      |               |                        |            |     |                              |            |
| 房屋及建築      |               |                        | 7,075,415  |     | 22,586                       | 7,052,829  |
| 機械及設備      |               |                        | 933,289    |     | 26,178                       | 907,111    |
| 交通及運輸設備    |               |                        | 26,587     |     | 412                          | 26,175     |
| 雜項設備       |               |                        | 886,180    |     | 16,405                       | 869,775    |
| 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—嘉義縣排路華德福教育實驗國民小學

02519-2

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/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額 |
|------------------------------|---------------|------------------------|---------|-----|------------------------------|--------|
|                              |               |                        | 增加數     | 減少數 |                              |        |
| 權利<br>電腦軟體<br>發展中之無形資產<br>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<br>長期債務<br>應付租賃款<br>其他長期負債 |     |        |        |        |        |

02519-1

## 中華民國 115 年 9 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

02519-2

中華民國 115 年 9 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國 115 年 9 月份

[illegible]

## 嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣排路華德福教育實驗國民小學

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                    | 6,800,000 | 1,997,053 | -4,802,947 | -70.63 |
| 11 正式員額薪資                 |           | 1,450,213 | 1,450,213  |        |
| 113 職員薪金                  |           | 1,450,213 | 1,450,213  |        |
| 12 聘僱及兼職人員薪資              |           | 1,870     | 1,870      |        |
| 124 兼職人員酬金                |           | 1,870     | 1,870      |        |
| 16 退休及卹償金                 |           | 368,489   | 368,489    |        |
| 161 職員退休及離職金              |           | 313,290   | 313,290    |        |
| 162 工員退休及離職金              |           | 55,199    | 55,199     |        |
| 18 福利費                    |           | 176,481   | 176,481    |        |
| 181 分擔員工保險費               |           | 167,261   | 167,261    |        |
| 183 傷病醫藥費                 |           | 8,720     | 8,720      |        |
| 18Y 其他福利費                 |           | 500       | 500        |        |
| 2 服務費用                    | 204,000   | 22,398    | -181,602   | -89.02 |
| 21 水電費                    |           | 1,308     | 1,308      |        |
| 214 工作場所水費                |           | 1,308     | 1,308      |        |
| 25 修理保養及保固費               |           | 12,090    | 12,090     |        |
| 255 機械及設備修護費              |           | 7,590     | 7,590      |        |
| 257 雜項設備修護費               |           | 4,500     | 4,500      |        |
| 27 一般服務費                  |           | 9,000     | 9,000      |        |
| 27D 計時與計件人員酬金             |           | 9,000     | 9,000      |        |
| 3 材料及用品費                  | 79,000    | 26,878    | -52,122    | -65.98 |
| 32 用品消耗                   |           | 26,878    | 26,878     |        |
| 321 辦公(事務)用品              |           | 26,878    | 26,878     |        |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 2,000     | 2,000     |            | 0.00   |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟         |           | 2,000     | 2,000      |        |
| 744 慰問、照護及濟助金             |           | 2,000     | 2,000      |        |

## 嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣排路華德福教育實驗國民小學

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         | %      |
| 合 計  | 7,085,000 | 2,048,329 | -5,036,671 | -71.09 |

## 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣排路華德福教育實驗國民小學

02519-1

## 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                    | 7,122,526 |            | 7,122,526  | 收入       |
| 財產收入                    | 37,526    |            | 37,526     | 財產收益     |
| 政府撥入收入                  | 7,085,000 |            | 7,085,000  | 政府撥入收入   |
| 基金用途                    | 2,048,329 | 65,581     | 2,113,910  | 支出       |
| 用人費用                    | 1,997,053 |            | 1,997,053  | 人事支出     |
| 服務費用                    | 22,398    | 28,878     | 51,276     | 業務支出     |
| 材料及用品費                  | 26,878    | -26,878    |            |          |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 2,000     | -2,000     |            |          |
|                         |           | 65,581     | 65,581     | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀)                | 5,074,197 | -65,581    | 5,008,616  | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額                  | 0         | 0          |            | 期初淨資產    |
| 解繳公庫                    |           |            |            | 解繳公庫     |
|                         |           | 16,980,971 | 16,980,971 | 淨資產調整數   |
| 期末基金餘額                  | 5,074,197 | 16,915,390 | 21,989,587 | 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

| 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 |
|-----------|-----------|-----------|--------|
| 5,074,197 | 5,074,197 | 0         |        |