

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉復興國民小學

02538-1

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	28,459,000	2,212,650	2,869,000	-656,350	-22.88	27,998,216	26,113,000	1,885,216	7.22
財產收入	87,000	37,725		37,725		85,103	44,000	41,103	93.42
租金收入	86,000	37,725		37,725		82,238	43,000	39,238	91.25
利息收入	1,000					2,865	1,000	1,865	186.50
政府撥入收入	28,361,000	2,173,000	2,869,000	-696,000	-24.26	27,904,757	26,064,000	1,840,757	7.06
公庫撥款收入	28,361,000	2,173,000	2,869,000	-696,000	-24.26	27,904,757	26,064,000	1,840,757	7.06
教學收入	11,000					6,431	5,000	1,431	28.62
學雜費收入	11,000					6,431	5,000	1,431	28.62
其他收入		1,925		1,925		1,925		1,925	
雜項收入		1,925		1,925		1,925		1,925	
基金用途	29,286,000	4,124,555	2,869,000	1,255,555	43.76	23,854,061	26,113,000	-2,258,939	-8.65
國民教育計畫	29,286,000	4,124,555	2,869,000	1,255,555	43.76	23,854,061	26,113,000	-2,258,939	-8.65
其他	29,286,000	4,124,555	2,869,000	1,255,555	43.76	23,854,061	26,113,000	-2,258,939	-8.65
本期賸餘(短絀)	-827,000	-1,911,905		-1,911,905		4,144,155		4,144,155	
期初基金餘額	918,059					1,252,976	918,059	334,917	36.48
解繳公庫									
期末基金餘額	91,059					5,397,131	918,059	4,479,072	487.88

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣新港鄉復興國民小學

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	37,009,811	100.00	負 債	2	4,270,582	11.54
流動資產	11	9,667,713	26.12	流動負債	21	4,021,982	10.87
現金	1101	9,667,713	26.12	應付款項	2102	4,021,982	10.87
銀行存款	110102	9,647,713	26.07	應付代收款	210203	4,021,982	10.87
銀行存款-縣庫存款	110102-1	5,377,131	14.53	其他負債	28	248,600	0.67
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,270,582	11.54	什項負債	2801	248,600	0.67
零用及週轉金	110103	20,000	0.05	存入保證金	280104	248,600	0.67
固定資產	14	27,342,098	73.88	淨資產	3	32,739,229	88.46
土地改良物	1402	1,015,053	2.74	淨資產	31	32,739,229	88.46
土地改良物	140201	6,254,337	16.90	淨資產	3101	32,739,229	88.46
累計折舊-土地改良物	140202	-5,239,284	-14.16	累積餘額	310101	28,710,299	77.57
房屋建築及設備	1404	23,155,253	62.57	本期賸餘	310102	3,848,930	10.40
房屋建築及設備	140401	35,844,958	96.85	淨資產調整數	310104	180,000	0.49
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-12,689,705	-34.29	合計：		37,009,811	

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 — 嘉義縣新港鄉復興國民小學

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		
機械及設備	1405	1,218,482	3.29				
機械及設備	140501	4,791,919	12.95				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,573,437	-9.66				
交通及運輸設備	1406	114,802	0.31				
交通及運輸設備	140601	269,000	0.73				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-154,198	-0.42				
雜項設備	1407	1,838,508	4.97				
雜項設備	140701	6,132,478	16.57				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,293,970	-11.60				
合計：		37,009,811					

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 — 嘉義縣新港鄉復興國民小學

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	2,212,650	29,360,370
財產收益	37,725	85,103
財產孳息收入	37,725	85,103
政府撥入收入	2,173,000	27,904,757
公庫撥款收入	2,173,000	27,904,757
教學收入		6,431
學雜費收入		6,431
其他收入	1,925	1,364,079
雜項收入	1,925	1,364,079
支出	4,308,718	25,511,440
人事支出	4,059,324	23,276,326
人事支出	4,059,324	23,276,326
業務支出	65,231	577,735
業務支出	65,231	577,735
財產損失		4,675
財產交易損失		4,675
折舊、折耗及攤銷	184,163	1,652,704
固定資產折舊	184,163	1,652,704
本期賸餘（短絀）	-2,096,068	3,848,930
期初淨資產		28,710,299
解繳公庫		
淨資產調整數		180,000
期末淨資產		32,739,229

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—嘉義縣新港鄉復興國民小學

02538-5

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				4,124,555	2,869,000	1,255,555	43.76
		累計數				23,854,061	26,113,000	-2,258,939	-8.65

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉復興國民小學

02538-6

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	52,191,572	24,734,249	1,542,154	441,034	1,216,345	27,342,098
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	6,254,337	5,008,547			230,737	1,015,053
房屋及建築	34,697,604	11,895,703	1,147,354		794,002	23,155,253
機械及設備	4,839,103	3,505,225	180,000	227,184	68,212	1,218,482
交通及運輸設備	297,150	159,148		28,150	-4,950	114,802
雜項設備	6,103,378	4,165,626	214,800	185,700	128,344	1,838,508
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—嘉義縣新港鄉復興國民小學

02538-7

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					

02538-9

[illegible]

02538-10

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－嘉義縣新港鄉復興國民小學

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	28,234,000	23,276,326	-4,957,674	-17.56
11 正式員額薪資		12,560,294	12,560,294	
113 職員薪金		12,560,294	12,560,294	
12 聘僱及兼職人員薪資		637,127	637,127	
122 約僱職員薪金		581,985	581,985	
124 兼職人員酬金		55,142	55,142	
13 加(夜)班費		325,088	325,088	
134 未休假加班費		325,088	325,088	
15 獎金		3,995,181	3,995,181	
151 考績獎金		1,951,060	1,951,060	
152 年終獎金		2,031,621	2,031,621	
15Y 其他獎金		12,500	12,500	
16 退休及卹償金		4,089,070	4,089,070	
161 職員退休及離職金		4,089,070	4,089,070	
18 福利費		1,669,566	1,669,566	
181 分擔員工保險費		1,181,916	1,181,916	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		478,650	478,650	
2 服務費用	766,000	464,826	-301,174	-39.32
21 水電費		60,246	60,246	
212 工作場所電費		47,961	47,961	
214 工作場所水費		12,285	12,285	
23 旅運費		18,919	18,919	
231 國內旅費		18,919	18,919	
25 修理保養及保固費		62,703	62,703	
255 機械及設備修護費		31,600	31,600	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣新港鄉復興國民小學

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	%
257 雜項設備修護費		18,050	18,050	
258 其他資產修護費		13,053	13,053	
27 一般服務費		199,606	199,606	
27D 計時與計件人員酬金		188,806	188,806	
27F 體育活動費		10,800	10,800	
28 專業服務費		88,100	88,100	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		56,600	56,600	
28Y 其他專業服務費		31,500	31,500	
29 公共關係費		35,252	35,252	
291 公共關係費		35,252	35,252	
3 材料及用品費	280,000	106,909	-173,091	-61.82
32 用品消耗		106,909	106,909	
321 辦公(事務)用品		106,909	106,909	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	6,000		0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		6,000	6,000	
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	
合計	29,286,000	23,854,061	-5,431,939	-18.55

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉復興國民小學

02538-14

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	27,998,216	1,362,154	29,360,370	收入
財產收入	85,103		85,103	財產收益
政府撥入收入	27,904,757		27,904,757	政府撥入收入
教學收入	6,431		6,431	教學收入
其他收入	1,925	1,362,154	1,364,079	其他收入
基金用途	23,854,061	1,657,379	25,511,440	支出
用人費用	23,276,326		23,276,326	人事支出
服務費用	464,826	112,909	577,735	業務支出
材料及用品費	106,909	-106,909		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
		4,675	4,675	財產損失
		1,652,704	1,652,704	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,144,155	-295,225	3,848,930	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,252,976	27,457,323	28,710,299	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		180,000	180,000	淨資產調整數
期末基金餘額	5,397,131	27,342,098	32,739,229	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
5,377,131	5,377,131	0	無