

嘉義縣地方教育發展基金——嘉義縣番路鄉頂國民小學

02598-1

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	法 定 預 算 數	本 年 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	24,066,000	1,263,569		1,263,569		23,492,647	22,440,000	1,052,647	4.69
財產收入	110,000	27,569		27,569		117,090	110,000	7,090	6.45
租金收入	63,000	27,569		27,569		60,443	63,000	-2,557	-4.06
利息收入	1,000					1,314	1,000	314	31.40
其他財產收入	46,000					55,333	46,000	9,333	20.29
政府撥入收入	23,948,000	1,236,000		1,236,000		23,372,757	22,322,000	1,050,757	4.71
公庫撥款收入	23,948,000	1,236,000		1,236,000		23,372,757	22,322,000	1,050,757	4.71
教學收入	8,000					2,800	8,000	-5,200	-65.00
學雜費收入	8,000					2,800	8,000	-5,200	-65.00
基金用途	26,842,000	3,192,863		3,192,863		19,624,231	24,684,000	-5,059,769	-20.50
國民教育計畫	26,797,000	3,192,863		3,192,863		19,601,231	24,639,000	-5,037,769	-20.45
其他	26,797,000	3,192,863		3,192,863		19,601,231	24,639,000	-5,037,769	-20.45
建築及設備計畫	45,000					23,000	45,000	-22,000	-48.89
購建固定資產	45,000					23,000	45,000	-22,000	-48.89
本期賸餘(短絀)	-2,776,000	-1,929,294		-1,929,294		3,868,416	-2,244,000	6,112,416	-272.39
期初基金餘額	3,083,732					7,211,917	3,083,732	4,128,185	133.87
解繳公庫									
期末基金餘額	307,732					11,080,333	839,732	10,240,601	1,219.51

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

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	31,168,768	100.00	負債	2	3,878,177	12.44
流動資產	11	14,958,510	47.99	流動負債	21	3,418,043	10.97
現金	1101	14,926,495	47.89	應付款項	2102	3,418,043	10.97
銀行存款	110102	14,896,495	47.79	應付代收款	210203	3,418,043	10.97
銀行存款-縣庫存款	110102-1	11,050,333	35.45	其他負債	28	460,134	1.48
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,846,162	12.34	什項負債	2801	460,134	1.48
零用及週轉金	110103	30,000	0.10	存入保證金	280104	460,134	1.48
預付款項	1108	32,015	0.10	淨資產	3	27,290,591	87.56
預付費用	110804	32,015	0.10	淨資產	31	27,290,591	87.56
預付費用-非預算類	110804-2	32,015	0.10	淨資產	3101	27,290,591	87.56
固定資產	14	16,210,258	52.01	累積餘額	310101	23,369,627	74.98
土地改良物	1402	59,220	0.19	本期賸餘	310102	2,121,344	6.81
土地改良物	140201	5,947,596	19.08	淨資產調整數	310104	1,799,620	5.77
累計折舊-土地改良物	140202	-5,888,376	-18.89	合計：		31,168,768	
房屋建築及設備	1404	12,502,175	40.11				

信託代理與保證資產 0 信託代理與保證負債

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 — 嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

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		
房屋建築及設備	140401	41,906,587	134.45				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-29,404,412	-94.34				
機械及設備	1405	1,428,416	4.58				
累計折舊-機械及設備	140501	6,348,840	20.37				
交通及運輸設備	140502	-4,920,424	-15.79				
累計折舊-交通及運輸設備	1406	950,100	3.05				
雜項設備	140601	2,385,008	7.65				
累計折舊-雜項設備	140602	-1,434,908	-4.60				
雜項設備	1407	1,270,347	4.08				
雜項設備	140701	8,687,364	27.87				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,417,017	-23.80				
合計：		31,168,768					

信託代理與保證資產 0 信託代理與保證負債

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 — 嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

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		
財產收益	1,263,569	23,653,422
財產孳息收入	27,569	117,090
其他財產收入	27,569	61,757
政府撥入收入		55,333
公庫撥款收入	1,236,000	23,372,757
教學收入	1,236,000	23,372,757
學雜費收入		2,800
其他收入		2,800
雜項收入		160,775
支出		160,775
人事支出	3,294,552	21,532,078
人事支出	3,036,550	18,313,370
業務支出	3,036,550	18,313,370
業務支出	139,603	923,463
獎補助支出	139,603	923,463
其他獎補助	15,000	240,000
財產損失	15,000	240,000
財產交易損失		6,058
財產、折耗及攤銷	101,689	6,058
折舊、折耗及攤銷	101,689	1,924,789
固定資產折舊	1,710	1,924,789
其他支出	1,710	124,398
其他支出	1,710	124,398

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣番路鄉頂國民小學

02598-2

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
本期賸餘（短絀）	-2,030,983	2,121,344
期初淨資產		23,369,627
解繳公庫		
淨資產調整數		1,799,620
期末淨資產		27,290,591

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—嘉義縣番路鄉頂國民小學

02598-1

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						
非理財目的之長期投資	63,898,655	47,740,945	1,983,395	606,655	1,324,192	16,210,258
土地						
土地改良物	5,947,596	5,887,440			936	59,220
房屋及建築	40,683,667	28,154,924	1,222,920		1,249,488	12,502,175
機械及設備	6,309,220	5,065,442	581,275	541,655	-145,018	1,428,416
交通及運輸設備	2,385,008	1,350,298			84,610	950,100
雜項設備	8,573,164	7,282,841	179,200	65,000	134,176	1,270,347
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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉頂國民小學

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	24,758,000	18,313,370	-6,444,630	-26.03
11 正式員額薪資		11,457,772	11,457,772	
113 職員薪資		11,457,772	11,457,772	
12 聘僱及兼職人員薪資		550,449	550,449	
122 約僱職員薪金		471,881	471,881	
124 兼職人員酬金		78,568	78,568	
13 加(夜)班費		202,226	202,226	
134 未休假加班費		202,226	202,226	
15 獎金		3,118,200	3,118,200	
151 考績獎金		1,276,566	1,276,566	
152 年終獎金		1,829,134	1,829,134	
15Y 其他獎金		12,500	12,500	
16 退休及卹償金		1,611,260	1,611,260	
161 職員退休及離職金		1,610,304	1,610,304	
162 工員退休及離職金		956	956	
18 福利費		1,373,463	1,373,463	
181 分擔員工保險費		1,233,763	1,233,763	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		135,200	135,200	
2 服務費用	1,171,000	730,504	-440,496	-37.62
21 水電費		154,891	154,891	
212 工作場所電費		88,360	88,360	
213 宿舍電費		62,871	62,871	
214 工作場所水費		3,660	3,660	
22 郵電費		17,824	17,824	
221 郵費		6,460	6,460	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

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	%
222 電話費		11,364	11,364	
23 旅運費		14,346	14,346	
231 國內旅費		14,346	14,346	
25 修理保養及保固費		52,973	52,973	
252 一般房屋修護費		8,600	8,600	
255 機械及設備修護費		32,425	32,425	
256 交通及運輸設備修護費		7,450	7,450	
258 其他資產修護費		4,498	4,498	
26 保險費		17,063	17,063	
264 交通及運輸設備保險費		17,063	17,063	
27 一般服務費		391,016	391,016	
27D 計時與計件人員酬金		373,016	373,016	
27F 體育活動費		18,000	18,000	
28 專業服務費		48,200	48,200	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		11,830	11,830	
28Y 其他專業服務費		36,370	36,370	
29 公共關係費		34,191	34,191	
291 公共關係費		34,191	34,191	
3 材料及用品費	265,000	152,139	-112,861	-42.59
31 使用材料費		19,170	19,170	
312 燃料		19,170	19,170	
32 用品消耗		132,969	132,969	
321 辦公(事務)用品		132,969	132,969	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	45,000	23,000	-22,000	-48.89
51 購建固定資產	45,000	23,000	-22,000	-48.89
514 購置機械及設備	45,000		-45,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

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	%
516 購置雜項設備		23,000	23,000	
6 稅捐及規費(強制費)	17,000	34,820	17,820	104.82
64 消費與行為稅		22,460	22,460	
646 使用牌照稅		22,460	22,460	
66 規費		12,360	12,360	
663 汽車燃料使用費		12,360	12,360	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	411,000	246,000	-165,000	-40.15
72 捐助、補助與獎助		240,000	240,000	
726 獎助學員生給與		240,000	240,000	
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	
9 其他	175,000	124,398	-50,602	-28.92
91 其他支出		124,398	124,398	
91Y 其他		124,398	124,398	
合 計	26,842,000	19,624,231	-7,217,769	-26.89

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	23,492,647	160,775	23,653,422	收入
財產收入	117,090		117,090	財產收益
政府撥入收入	23,372,757		23,372,757	政府撥入收入
教學收入	2,800		2,800	教學收入
其他收入		160,775	160,775	其他收入
基金用途	19,624,231	1,907,847	21,532,078	支出
用人費用	18,313,370		18,313,370	人事支出
服務費用	730,504	192,959	923,463	業務支出
材料及用品費	152,139	-152,139		
稅捐及規費(強制費)	34,820	-34,820		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
捐助、補助與獎助	240,000		240,000	獎補助支出
		6,058	6,058	財產損失
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	23,000	-23,000		
其他	124,398	1,924,789	1,924,789	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	3,868,416	-1,747,072	2,121,344	其他支出
期初基金餘額	7,211,917	16,157,710	23,369,627	本期賸餘(短絀)
解繳公庫				期初淨資產
期末基金餘額	11,080,333	1,799,620	1,799,620	解繳公庫
		16,210,258	27,290,591	淨資產調整數
				期末淨資產

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
------	-------	-----	------	------

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉隙頂國民小學
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
11,050,333	11,050,333	0	OK