

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣阿里山鄉新美國民小學

02632-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 7 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	24,232,000	1,818	5,984,000	-5,982,182	-99.97	21,228,775	21,286,000	-57,225	-0.27
財產收入	78,000	1,818	21,000	-19,182	-91.34	32,215	46,000	-13,785	-29.97
租金收入	46,000		21,000	-21,000	-100.00	30,397	46,000	-15,603	-33.92
利息收入		1,818		1,818		1,818		1,818	
其他財產收入	32,000								
政府撥入收入	24,154,000		5,963,000	-5,963,000	-100.00	21,196,560	21,240,000	-43,440	-0.20
公庫撥款收入	24,154,000		5,963,000	-5,963,000	-100.00	21,196,560	21,240,000	-43,440	-0.20
基金用途	24,232,000	1,268,024	1,613,000	-344,976	-21.39	10,440,491	16,890,000	-6,449,509	-38.19
國民教育計畫	24,186,000	1,268,024	1,592,000	-323,976	-20.35	10,440,491	16,844,000	-6,403,509	-38.02
其他	24,186,000	1,268,024	1,592,000	-323,976	-20.35	10,440,491	16,844,000	-6,403,509	-38.02
建築及設備計畫	46,000		21,000	-21,000	-100.00		46,000	-46,000	-100.00
購建固定資產	46,000		21,000	-21,000	-100.00		46,000	-46,000	-100.00
本期賸餘(短絀)		-1,266,206	4,371,000	-5,637,206	-128.97	10,788,284	4,396,000	6,392,284	145.41
期初基金餘額	8,564,395					13,114,192	8,564,395	4,549,797	53.12
解繳公庫									
期末基金餘額	8,564,395					23,902,476	12,960,395	10,942,081	84.43

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣阿里山鄉新美國民小學

平衡表

中華民國113年7月31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	58,749,456	100.00	負債	2	2,888,649	4.92
流動資產	11	26,791,125	45.60	流動負債	21	2,115,721	3.60
現金	1101	26,791,125	45.60	應付款項	2102	2,115,721	3.60
銀行存款	110102	26,771,125	45.57	應付代收款	210203	2,115,721	3.60
銀行存款-縣庫存款	110102-1	23,882,476	40.65	其他負債	28	772,928	1.32
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,888,649	4.92	什項負債	2801	772,928	1.32
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	存入保證金	280104	772,928	1.32
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	55,860,807	95.08
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	55,860,807	95.08
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	55,860,807	95.08
固定資產	14	31,958,331	54.40	累積餘額	310101	46,824,632	79.70
土地改良物	1402	668,959	1.14	本期賸餘	310102	9,036,175	15.38
土地改良物	140201	8,389,825	14.28	淨資產調整數	310104		
累計折舊-土地改良物	140202	-7,720,866	-13.14	合計：		58,749,456	
房屋建築及設備	1404	28,242,992	48.07				

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 — 嘉義縣阿里山鄉新美國民小學

平衡表

中華民國113年7月31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	55,416,511	94.33				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-27,173,519	-46.25				
機械及設備	1405	863,373	1.47				
機械及設備	140501	4,805,750	8.18				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,942,377	-6.71				
交通及運輸設備	1406	215,455	0.37				
交通及運輸設備	140601	1,592,045	2.71				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,376,590	-2.34				
雜項設備	1407	1,967,552	3.35				
雜項設備	140701	9,855,244	16.78				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,887,692	-13.43				
合計：		58,749,456					

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 — 嘉義縣阿里山鄉新美國民小學

收入支出表

中華民國113年7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	13,718	22,019,340
財產收益	1,818	32,215
財產孳息收入	1,818	32,215
政府撥入收入		21,196,560
公庫撥款收入		21,196,560
其他收入	11,900	790,565
雜項收入	11,900	790,565
支出	1,534,377	12,983,165
人事支出	1,242,624	10,149,227
人事支出	1,242,624	10,149,227
業務支出	25,400	291,264
業務支出	25,400	291,264
財產損失	12,338	12,338
財產交易損失	12,338	12,338
折舊、折耗及攤銷	254,015	2,530,336
固定資產折舊	254,015	2,530,336
本期賸餘（短絀）	-1,520,659	9,036,175
期初淨資產		46,824,632
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		55,860,807

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—嘉義縣阿里山鄉新美國民小學

02632-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 7 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				1,268,024	1,592,000	-323,976	-20.35
		累計數				10,440,491	16,844,000	-6,403,509	-38.02
建築及設備計畫		本月數				0	21,000	-21,000	-100.00
		累計數				0	46,000	-46,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣阿里山鄉新美國民小學

02632-6

資本資產明細表

中華民國 113 年 7 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	79,281,148	45,570,708	790,565	12,338	2,530,336	31,958,331
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	7,641,160	6,920,703	748,665		800,163	668,959
房屋及建築	55,416,511	26,332,675			840,844	28,242,992
機械及設備	4,785,209	3,654,248	30,000	9,459	288,129	863,373
交通及運輸設備	1,593,174	1,342,081		1,129	34,509	215,455
雜項設備	9,845,094	7,321,001	11,900	1,750	566,691	1,967,552
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—嘉義縣阿里山鄉新美國民小學

02632-7

資本資產明細表

中華民國 113 年 7 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—嘉義縣阿里山鄉新美國民小學

02632-8

長期負債明細表

中華民國 113 年 7 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					

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣阿里山鄉新美國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 113 年 7 月份

02632-10

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度奉 准先行辦 理數	調整數	合計		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫 租賃權益改良														
總計		46,000			46,000	46,000					-46,000	-100.00		

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣阿里山鄉新美國民小學
各項費用彙計表
中華民國113年7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	23,422,000	10,149,227	-13,272,773	-56.67
11 正式員額薪資		7,067,666	7,067,666	
113 職員薪金		7,067,666	7,067,666	
12 聘僱及兼職人員薪資		37,553	37,553	
124 兼職人員酬金		37,553	37,553	
13 加(夜)班費		1,253,016	1,253,016	
131 延長工時加班費		1,253,016	1,253,016	
15 獎金		205,476	205,476	
151 考績獎金		205,476	205,476	
16 退休及卹償金		862,134	862,134	
161 職員退休及離職金		697,095	697,095	
162 工員退休及離職金		165,039	165,039	
18 福利費		723,382	723,382	
181 分擔員工保險費		721,382	721,382	
18Y 其他福利費		2,000	2,000	
2 服務費用	521,000	218,928	-302,072	-57.98
21 水電費		53,180	53,180	
212 工作場所電費		53,180	53,180	
23 旅運費		14,160	14,160	
231 國內旅費		14,160	14,160	
25 修理保養及保固費		20,200	20,200	
255 機械及設備修護費		20,000	20,000	
256 交通及運輸設備修護費		200	200	
27 一般服務費		46,200	46,200	
27D 計時與計件人員酬金		35,000	35,000	
27F 體育活動費		11,200	11,200	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣阿里山鄉新美國民小學
各項費用彙計表
中華民國113年7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	%
28 專業服務費		29,750	29,750	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		7,700	7,700	
28Y 其他專業服務費		22,050	22,050	
29 公共關係費		55,438	55,438	
291 公共關係費		55,438	55,438	
3 材料及用品費	235,000	68,016	-166,984	-71.06
32 用品消耗		68,016	68,016	
321 辦公(事務)用品		68,016	68,016	
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	46,000		-46,000	-100.00
51 購建固定資產	46,000		-46,000	-100.00
514 購置機械及設備	25,000		-25,000	-100.00
516 購置雜項設備	21,000		-21,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	8,000	4,320	-3,680	-46.00
64 消費與行為稅		4,320	4,320	
646 使用牌照稅		4,320	4,320	
合 計	24,232,000	10,440,491	-13,791,509	-56.91

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣阿里山鄉新美國民小學

02632-13

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 7 月 31 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	21,228,775	790,565	22,019,340	收入
財產收入	32,215		32,215	財產收益
政府撥入收入	21,196,560		21,196,560	政府撥入收入
其他收入		790,565	790,565	其他收入
基金用途	10,440,491	2,542,674	12,983,165	支出
用人費用	10,149,227		10,149,227	人事支出
服務費用	218,928	72,336	291,264	業務支出
材料及用品費	68,016	-68,016		
稅捐及規費(強制費)	4,320	-4,320		
		12,338	12,338	財產損失
		2,530,336	2,530,336	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	10,788,284	-1,752,109	9,036,175	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	13,114,192	33,710,440	46,824,632	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	23,902,476	31,958,331	55,860,807	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 7 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
23,882,476	23,882,476	0	0