

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-1

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	69,492,000	317,281	18,120,000	-17,802,719	-98.25	57,703,767	59,068,000	-1,364,233	-2.31
財產收入	986,000	316,609		316,609		425,838	585,000	-159,162	-27.21
租金收入	184,000					105,391	184,000	-78,609	-42.72
利息收入	2,000	2,509		2,509		5,147	1,000	4,147	414.70
其他財產收入	800,000	314,100		314,100		315,300	400,000	-84,700	-21.18
政府撥入收入	68,506,000		18,120,000	-18,120,000	-100.00	57,277,257	58,483,000	-1,205,743	-2.06
公庫撥款收入	68,506,000		18,120,000	-18,120,000	-100.00	57,277,257	58,483,000	-1,205,743	-2.06
其他收入		672		672		672		672	
雜項收入		672		672		672		672	
基金用途	69,492,000	5,400,631	5,023,000	377,631	7.52	39,631,218	45,971,000	-6,339,782	-13.79
國民教育計畫	69,410,000	5,400,631	5,023,000	377,631	7.52	39,631,218	45,889,000	-6,257,782	-13.64
其他	69,410,000	5,400,631	5,023,000	377,631	7.52	39,631,218	45,889,000	-6,257,782	-13.64
建築及設備計畫	82,000						82,000	-82,000	-100.00
購建固定資產	82,000						82,000	-82,000	-100.00
本期賸餘(短絀)		-5,083,350	13,097,000	-18,180,350	-138.81	18,072,549	13,097,000	4,975,549	37.99
期初基金餘額	1,014,417					2,488,468	1,014,417	1,474,051	145.31
解繳公庫									
期末基金餘額	1,014,417					20,561,017	14,111,417	6,449,600	45.70

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣新港鄉文昌國民小學

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	153,632,757	100.00	負 債	2	7,847,977	5.11
流動資產	11	28,408,994	18.49	流動負債	21	7,436,213	4.84
現金	1101	28,264,639	18.40	應付款項	2102	7,436,213	4.84
銀行存款	110102	28,234,639	18.38	應付代收款	210203	7,436,213	4.84
銀行存款-縣庫存款	110102-1	20,531,017	13.36	其他負債	28	411,764	0.27
銀行存款-保管款專戶	110102-2	7,703,622	5.01	什項負債	2801	411,764	0.27
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	411,764	0.27
預付款項	1108	144,355	0.09	淨資產	3	145,784,780	94.89
預付費用	110804	144,355	0.09	淨資產	31	145,784,780	94.89
預付費用-非預算類	110804-2	144,355	0.09	淨資產	3101	145,784,780	94.89
固定資產	14	125,223,763	81.51	累積餘額	310101	130,393,443	84.87
土地	1401	68,817,493	44.79	本期賸餘	310102	15,391,337	10.02
土地	140101	68,817,493	44.79	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	55,314	0.04	合計：		153,632,757	
土地改良物	140201	12,826,386	8.35				

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 — 嘉義縣新港鄉文昌國民小學

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		
累計折舊-土地改良物	140202	-12,771,072	-8.31				
房屋建築及設備	1404	46,715,067	30.41				
房屋建築及設備	140401	85,540,637	55.68				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-38,825,570	-25.27				
機械及設備	1405	4,835,954	3.15				
機械及設備	140501	11,014,400	7.17				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,178,446	-4.02				
交通及運輸設備	1406	207,764	0.14				
交通及運輸設備	140601	818,703	0.53				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-610,939	-0.40				
雜項設備	1407	4,592,171	2.99				
雜項設備	140701	15,200,872	9.89				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,608,701	-6.91				
合計：		153,632,757					

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 — 嘉義縣新港鄉文昌國民小學

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	437,281	58,158,497
財產收益	316,609	425,838
財產孳息收入	2,509	110,538
其他財產收入	314,100	315,300
政府撥入收入		57,277,257
公庫撥款收入		57,277,257
其他收入	120,672	455,402
受贈收入		20,870
雜項收入	120,672	434,532
支出	5,848,206	42,767,160
人事支出	5,178,762	38,185,344
人事支出	5,178,762	38,185,344
業務支出	221,869	1,445,874
業務支出	221,869	1,445,874
折舊、折耗及攤銷	447,575	3,135,942
固定資產折舊	447,575	3,135,942
本期賸餘（短絀）	-5,410,925	15,391,337
期初淨資產		130,393,443
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		145,784,780

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—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-5

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				5,400,631	5,023,000	377,631	7.52
		累計數				39,631,218	45,889,000	-6,257,782	-13.64
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	82,000	-82,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-6

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	193,763,761	65,858,786	454,730		3,135,942	125,223,763
非理財目的之長期投資						
土地	68,817,493					68,817,493
土地改良物	12,826,386	12,771,072				55,314
房屋及建築	85,420,637	37,537,198	120,000		1,288,372	46,715,067
機械及設備	10,964,740	5,380,387	49,660		798,059	4,835,954
交通及運輸設備	818,703	565,302			45,637	207,764
雜項設備	14,915,802	9,604,827	285,070		1,003,874	4,592,171
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 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—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-8

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					

02535-9

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉文昌國民小學
 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

02535-10

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		82,000			82,000	82,000					-82,000	-100.00		

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣新港鄉文昌國民小學

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	65,817,000	38,185,344	-27,631,656	-41.98
11	正式員額薪資		22,334,813	22,334,813	
113	職員薪金		22,086,803	22,086,803	
114	工員工資		248,010	248,010	
12	聘僱及兼職人員薪資		514,144	514,144	
124	兼職人員酬金		514,144	514,144	
15	獎金		4,854,716	4,854,716	
151	考績獎金		419,710	419,710	
152	年終獎金		4,435,006	4,435,006	
16	退休及卹償金		7,014,593	7,014,593	
161	職員退休及離職金		6,856,303	6,856,303	
162	工員退休及離職金		158,290	158,290	
18	福利費		3,467,078	3,467,078	
181	分擔員工保險費		2,162,828	2,162,828	
18Y	其他福利費		1,304,250	1,304,250	
2	服務費用	2,945,000	1,071,359	-1,873,641	-63.62
21	水電費		260,928	260,928	
212	工作場所電費		163,189	163,189	
214	工作場所水費		97,739	97,739	
22	郵電費		19,512	19,512	
221	郵費		8,077	8,077	
222	電話費		11,435	11,435	
23	旅運費		9,202	9,202	
231	國內旅費		9,202	9,202	
24	印刷裝訂與廣告費		106,053	106,053	
241	印刷及裝訂費		106,053	106,053	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣新港鄉文昌國民小學

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	%
25	修理保養及保固費		156,989	156,989	
252	一般房屋修護費		19,220	19,220	
255	機械及設備修護費		52,239	52,239	
257	雜項設備修護費		85,530	85,530	
26	保險費		2,976	2,976	
268	責任保險費		2,976	2,976	
27	一般服務費		414,640	414,640	
276	佣金、匯費、經理費及手續費		390	390	
279	外包費		8,925	8,925	
27D	計時與計件人員酬金		386,325	386,325	
27F	體育活動費		19,000	19,000	
28	專業服務費		67,100	67,100	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		21,600	21,600	
28Y	其他專業服務費		45,500	45,500	
29	公共關係費		33,959	33,959	
291	公共關係費		33,959	33,959	
3	材料及用品費	642,000	360,515	-281,485	-43.85
31	使用材料費		639	639	
312	燃料		639	639	
32	用品消耗		359,876	359,876	
321	辦公（事務）用品		164,449	164,449	
322	報章雜誌		9,450	9,450	
323	農業與園藝用品及環境美化費		173,029	173,029	
328	醫療用品（非醫療院所使用）		12,948	12,948	
4	租金、償債、利息及相關手續費	0	5,000	5,000	
44	交通及運輸設備租金		5,000	5,000	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣新港鄉文昌國民小學

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	%
442 車租		5,000	5,000	
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	82,000		-82,000	-100.00
51 購建固定資產	82,000		-82,000	-100.00
514 購置機械及設備	22,000		-22,000	-100.00
516 購置雜項設備	60,000		-60,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	9,000	3,000	50.00
71 會費		1,000	1,000	
713 職業團體會費		1,000	1,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		8,000	8,000	
744 慰問、照護及濟助金		8,000	8,000	
合計	69,492,000	39,631,218	-29,860,782	-42.97

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-14

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	57,703,767	454,730	58,158,497	收入
財產收入	425,838		425,838	財產收益
政府撥入收入	57,277,257		57,277,257	政府撥入收入
其他收入	672	454,730	455,402	其他收入
基金用途	39,631,218	3,135,942	42,767,160	支出
用人費用	38,185,344		38,185,344	人事支出
服務費用	1,071,359	374,515	1,445,874	業務支出
材料及用品費	360,515	-360,515		
租金、償債、利息及相關手續費	5,000	-5,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,000	-9,000		
		3,135,942	3,135,942	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	18,072,549	-2,681,212	15,391,337	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,488,468	127,904,975	130,393,443	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	20,561,017	125,223,763	145,784,780	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
20,531,017	20,531,017	0	