

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

02640-1

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	106,495,000	6,702	27,601,000	-27,594,298	-99.98	89,659,719	92,590,000	-2,930,281	-3.16
財產收入	90,000	6,702	1,000	5,702	570.20	42,564	45,000	-2,436	-5.41
租金收入	89,000					35,862	44,000	-8,138	-18.50
利息收入	1,000	6,702	1,000	5,702	570.20	6,702	1,000	5,702	570.20
政府撥入收入	106,382,000		27,600,000	-27,600,000	-100.00	89,607,955	92,545,000	-2,937,045	-3.17
公庫撥款收入	106,382,000		27,600,000	-27,600,000	-100.00	89,607,955	92,545,000	-2,937,045	-3.17
教學收入	23,000					9,200		9,200	
學雜費收入	23,000					9,200		9,200	
基金用途	106,495,000	7,239,600	27,600,000	-20,360,400	-73.77	56,982,607	92,545,000	-35,562,393	-38.43
國民教育計畫	106,418,000	7,239,600	27,600,000	-20,360,400	-73.77	56,982,607	92,545,000	-35,562,393	-38.43
其他	106,418,000	7,239,600	27,600,000	-20,360,400	-73.77	56,982,607	92,545,000	-35,562,393	-38.43
建築及設備計畫	77,000								
購建固定資產	77,000								
本期賸餘(短絀)		-7,232,898	1,000	-7,233,898	723,389.80	32,677,112	45,000	32,632,112	72,515.80
期初基金餘額	3,778,519					4,722,784	3,778,519	944,265	24.99
解繳公庫									
期末基金餘額	3,778,519					37,399,896	3,823,519	33,576,377	878.15

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

## 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	234,525,803	100.00	負債	2	7,225,124	3.08
流動資產	11	44,625,020	19.03	流動負債	21	6,815,024	2.91
現金	1101	44,607,011	19.02	應付款項	2102	6,815,024	2.91
銀行存款	110102	44,562,011	19.00	應付代收款	210203	6,815,024	2.91
銀行存款-縣庫存款	110102-1	37,354,896	15.93	其他負債	28	410,100	0.17
銀行存款-保管款專戶	110102-2	7,207,115	3.07	什項負債	2801	410,100	0.17
零用及週轉金	110103	45,000	0.02	存入保證金	280104	410,100	0.17
預付款項	1108	18,009	0.01	淨資產	3	227,300,679	96.92
預付費用	110804	18,009	0.01	淨資產	31	227,300,679	96.92
預付費用-非預算類	110804-2	18,009	0.01	淨資產	3101	227,300,679	96.92
固定資產	14	189,900,783	80.97	累積餘額	310101	206,680,923	88.13
土地	1401	52,840,900	22.53	本期賸餘	310102	31,160,349	13.29
土地	140101	52,840,900	22.53	淨資產調整數	310104	-10,540,593	-4.00
土地改良物	1402	6,399,978	2.73	合計：		234,525,803	
土地改良物	140201	11,274,926	4.81				

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 — 嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

## 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	-4,874,948	-2.08				
房屋建築及設備	1404	115,720,264	49.34				
房屋建築及設備	140401	170,465,706	72.69				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-54,745,442	-23.34				
機械及設備	1405	7,383,378	3.15				
機械及設備	140501	14,515,084	6.19				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,131,706	-3.04				
交通及運輸設備	1406	489,193	0.21				
交通及運輸設備	140601	894,786	0.38				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-405,593	-0.17				
雜項設備	1407	7,067,070	3.01				
雜項設備	140701	16,978,011	7.24				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,910,941	-4.23				
合計：		234,525,803					

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 — 嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

## 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	1,484,202	92,955,909
財產收益	6,702	42,564
財產孳息收入	6,702	42,564
政府撥入收入		89,607,955
公庫撥款收入		89,607,955
教學收入		9,200
學雜費收入		9,200
其他收入	1,477,500	3,296,190
受贈收入	437,500	547,500
雜項收入	1,040,000	2,748,690
支出	7,942,902	61,795,560
人事支出	6,967,244	55,550,098
人事支出	6,967,244	55,550,098
業務支出	272,356	1,432,509
業務支出	272,356	1,432,509
財產損失	124,148	129,204
財產交易損失	124,148	129,204
折舊、折耗及攤銷	579,154	4,683,749
固定資產折舊	579,154	4,683,749
本期賸餘（短絀）	-6,458,700	31,160,349
期初淨資產		206,680,923
解繳公庫		
淨資產調整數	-1,187,500	-10,540,593
期末淨資產		227,300,679

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—嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

02640-1

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				7,239,600	27,600,000	-20,360,400	-73.77
		累計數				56,982,607	92,545,000	-35,562,393	-38.43

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

02640-1

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	291,360,165	89,402,026	5,118,290	29,509,042	-12,333,396	189,900,783
非理財目的之長期投資						
土地	51,018,800		1,822,100			52,840,900
土地改良物	11,274,926	4,386,205			488,743	6,399,978
房屋及建築	170,387,016	53,142,684	78,690		1,602,758	115,720,264
機械及設備	38,430,599	19,374,594	2,407,500	26,323,015	-12,242,888	7,383,378
交通及運輸設備	1,227,626	778,690	140,000	472,840	-373,097	489,193
雜項設備	19,021,198	11,719,853	670,000	2,713,187	-1,808,912	7,067,070
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—嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

02640-2

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：

**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
<b>負債</b> 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—嘉義縣民雄鄉福樂國民小學  
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	0	55,550,098	55,550,098	
11 正式員額薪資		37,179,474	37,179,474	
113 職員薪金		36,931,464	36,931,464	
114 工員工資		248,010	248,010	
12 聘僱及兼職人員薪資		581,836	581,836	
122 約僱職員薪金		359,478	359,478	
124 兼職人員酬金		222,358	222,358	
15 獎金		8,292,030	8,292,030	
151 考績獎金		629,785	629,785	
152 年終獎金		7,662,245	7,662,245	
16 退休及卹償金		5,478,404	5,478,404	
161 職員退休及離職金		5,183,640	5,183,640	
162 工員退休及離職金		294,764	294,764	
18 福利費		4,018,354	4,018,354	
181 分擔員工保險費		3,660,054	3,660,054	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		349,300	349,300	
2 服務費用	0	1,311,579	1,311,579	
21 水電費		256,880	256,880	
212 工作場所電費		177,908	177,908	
214 工作場所水費		78,972	78,972	
22 郵電費		30,149	30,149	
221 郵費		9,283	9,283	
222 電話費		20,866	20,866	
23 旅運費		10,644	10,644	
231 國內旅費		10,644	10,644	

## 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

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	%
24 印刷裝訂與廣告費		170	170	
241 印刷及裝訂費		170	170	
25 修理保養及保固費		321,895	321,895	
252 一般房屋修護費		169,900	169,900	
255 機械及設備修護費		49,200	49,200	
257 雜項設備修護費		55,350	55,350	
258 其他資產修護費		47,445	47,445	
27 一般服務費		569,694	569,694	
27D 計時與計件人員酬金		528,894	528,894	
27F 體育活動費		40,800	40,800	
28 專業服務費		97,286	97,286	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		34,300	34,300	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		26,236	26,236	
28Y 其他專業服務費		36,750	36,750	
29 公共關係費		24,861	24,861	
291 公共關係費		24,861	24,861	
3 材料及用品費	0	116,930	116,930	
31 使用材料費		890	890	
312 燃料		500	500	
315 設備零件		390	390	
32 用品消耗		116,040	116,040	
321 辦公(事務)用品		65,459	65,459	
323 農業與園藝用品及環境美化費		2,800	2,800	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		2,260	2,260	
32Y 其他用品消耗		45,521	45,521	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	0	4,000	4,000	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉福樂國民小學  
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	%
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
合計	0	56,982,607	56,982,607	

## 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

## 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	89,659,719	3,296,190	92,955,909	收入
財產收入	42,564		42,564	財產收益
政府撥入收入	89,607,955		89,607,955	政府撥入收入
教學收入	9,200		9,200	教學收入
其他收入		3,296,190	3,296,190	其他收入
基金用途	56,982,607	4,812,953	61,795,560	支出
用人費用	55,550,098		55,550,098	人事支出
服務費用	1,311,579	120,930	1,432,509	業務支出
材料及用品費	116,930	-116,930		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		129,204	129,204	財產損失
		4,683,749	4,683,749	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	32,677,112	-1,516,763	31,160,349	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,722,784	201,958,139	206,680,923	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		-10,540,593	-10,540,593	淨資產調整數
期末基金餘額	37,399,896	189,900,783	227,300,679	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

02640-1

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
37,354,896	37,354,896	0	