

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉安和國民小學

02539-1

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	22,946,000		6,253,000	-6,253,000	-100.00	19,913,381	20,061,000	-147,619	-0.74
財產收入	75,000					35,821	45,000	-9,179	-20.40
租金收入	75,000					35,821	45,000	-9,179	-20.40
政府撥入收入	22,871,000		6,253,000	-6,253,000	-100.00	19,877,560	20,016,000	-138,440	-0.69
公庫撥款收入	22,871,000		6,253,000	-6,253,000	-100.00	19,877,560	20,016,000	-138,440	-0.69
基金用途	22,946,000	1,729,387	1,631,000	98,387	6.03	12,645,862	15,439,000	-2,793,138	-18.09
國民教育計畫	22,946,000	1,729,387	1,631,000	98,387	6.03	12,645,862	15,439,000	-2,793,138	-18.09
其他	22,946,000	1,729,387	1,631,000	98,387	6.03	12,645,862	15,439,000	-2,793,138	-18.09
本期賸餘(短絀)		-1,729,387	4,622,000	-6,351,387	-137.42	7,267,519	4,622,000	2,645,519	57.24
期初基金餘額	6,567,958					4,374,972	6,567,958	-2,192,986	-33.39
解繳公庫									
期末基金餘額	6,567,958					11,642,491	11,189,958	452,533	4.04

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣新港鄉安和國民小學

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	30,275,740	100.00	負債	2	1,327,769	4.39
流動資產	11	12,970,260	42.84	流動負債	21	1,307,769	4.32
現金	1101	12,970,260	42.84	應付款項	2102	1,307,769	4.32
銀行存款	110102	12,955,260	42.79	應付代收款	210203	1,307,769	4.32
銀行存款-縣庫存款	110102-1	11,627,491	38.41	其他負債	28	20,000	0.07
銀行存款-保管款專戶	110102-2	1,327,769	4.39	什項負債	2801	20,000	0.07
零用及週轉金	110103	15,000	0.05	存入保證金	280104	20,000	0.07
固定資產	14	17,305,480	57.16	淨資產	3	28,947,971	95.61
土地改良物	1402	31,185	0.10	淨資產	31	28,947,971	95.61
土地改良物	140201	3,118,533	10.30	淨資產	3101	28,947,971	95.61
累計折舊-土地改良物	140202	-3,087,348	-10.20	累積餘額	310101	22,260,190	73.52
房屋建築及設備	1404	13,241,594	43.74	本期賸餘	310102	6,716,411	22.18
房屋建築及設備	140401	21,896,387	72.32	淨資產調整數	310104	-28,630	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-8,654,793	-28.59	合計：		30,275,740	

信託代理與保證資產

500,000

信託代理與保證負債

500,000

保管有價證券

500,000

應付保管有價證券

500,000

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 — 嘉義縣新港鄉安和國民小學

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		
機械及設備	1405	1,649,724	5.45				
機械及設備	140501	3,498,562	11.56				
累計折舊-機械及設備	140502	-1,848,838	-6.11				
交通及運輸設備	1406	19,634	0.06				
交通及運輸設備	140601	121,269	0.40				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-101,635	-0.34				
雜項設備	1407	2,363,343	7.81				
雜項設備	140701	5,125,233	16.93				
累計折舊-雜項設備	140702	-2,761,890	-9.12				
合計：		30,275,740					

信託代理與保證資產

500,000

信託代理與保證負債

500,000

保管有價證券

500,000

應付保管有價證券

500,000

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 — 嘉義縣新港鄉安和國民小學

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	180,000	20,193,550
財產收益		35,821
財產孳息收入		35,821
政府撥入收入		19,877,560
公庫撥款收入		19,877,560
其他收入	180,000	280,169
雜項收入	180,000	280,169
支出	1,848,097	13,477,139
人事支出	1,698,319	12,429,008
人事支出	1,698,319	12,429,008
業務支出	31,068	216,854
業務支出	31,068	216,854
折舊、折耗及攤銷	118,710	831,277
固定資產折舊	118,710	831,277
本期賸餘（短絀）	-1,668,097	6,716,411
期初淨資產		22,260,190
解繳公庫		
淨資產調整數		-28,630
期末淨資產		28,947,971

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—嘉義縣新港鄉安和國民小學

02539-5

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				1,729,387	1,631,000	98,387	6.03
		累計數				12,645,862	15,439,000	-2,793,138	-18.09

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉安和國民小學

02539-6

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	33,511,015	15,625,797	280,169	31,200	828,707	17,305,480
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,118,533	3,087,348				31,185
房屋及建築	21,896,387	8,287,853			366,940	13,241,594
機械及設備	3,498,562	1,599,618			249,220	1,649,724
交通及運輸設備	121,269	97,340			4,295	19,634
雜項設備	4,876,264	2,553,638	280,169	31,200	208,252	2,363,343
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—嘉義縣新港鄉安和國民小學

02539-7

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：

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－嘉義縣新港鄉安和國民小學
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	22,305,000	12,429,008	-9,875,992	-44.28
11 正式員額薪資		7,742,672	7,742,672	
113 職員薪金		7,742,672	7,742,672	
12 聘僱及兼職人員薪資		31,112	31,112	
124 兼職人員酬金		31,112	31,112	
15 獎金		1,845,660	1,845,660	
151 考績獎金		285,360	285,360	
152 年終獎金		1,560,300	1,560,300	
16 退休及卹償金		1,959,657	1,959,657	
161 職員退休及離職金		1,899,807	1,899,807	
162 工員退休及離職金		59,850	59,850	
18 福利費		849,907	849,907	
181 分擔員工保險費		739,107	739,107	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		106,300	106,300	
2 服務費用	456,000	142,655	-313,345	-68.72
21 水電費		30,206	30,206	
212 工作場所電費		27,466	27,466	
214 工作場所水費		2,740	2,740	
23 旅運費		22,996	22,996	
231 國內旅費		22,996	22,996	
25 修理保養及保固費		1,580	1,580	
258 其他資產修護費		1,580	1,580	
27 一般服務費		26,806	26,806	
27D 計時與計件人員酬金		18,000	18,000	
27F 體育活動費		8,806	8,806	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣新港鄉安和國民小學
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		32,100	32,100	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		7,600	7,600	
28Y 其他專業服務費		24,500	24,500	
29 公共關係費		28,967	28,967	
291 公共關係費		28,967	28,967	
3 材料及用品費	185,000	74,199	-110,801	-59.89
32 用品消耗		74,199	74,199	
321 辦公(事務)用品		74,199	74,199	
合計	22,946,000	12,645,862	-10,300,138	-44.89

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉安和國民小學

02539-14

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	19,913,381	280,169	20,193,550	收入
財產收入	35,821		35,821	財產收益
政府撥入收入	19,877,560		19,877,560	政府撥入收入
其他收入		280,169	280,169	其他收入
基金用途	12,645,862	831,277	13,477,139	支出
用人費用	12,429,008		12,429,008	人事支出
服務費用	142,655	74,199	216,854	業務支出
材料及用品費	74,199	-74,199		
		831,277	831,277	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	7,267,519	-551,108	6,716,411	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,374,972	17,885,218	22,260,190	期初淨資產
解繳公庫		-28,630	-28,630	解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	11,642,491	17,305,480	28,947,971	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
11,627,491	11,627,491	0	