

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 9 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	2,706,000		2,706,000		22,619,381	20,061,000	2,558,381	12.75
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	2,706,000		2,706,000		22,583,560	20,016,000	2,567,560	12.83
公庫撥款收入	22,871,000	2,706,000		2,706,000		22,583,560	20,016,000	2,567,560	12.83
基金用途	22,946,000	3,011,876	2,987,000	24,876	0.83	17,443,772	20,061,000	-2,617,228	-13.05
國民教育計畫	22,946,000	3,011,876	2,987,000	24,876	0.83	17,443,772	20,061,000	-2,617,228	-13.05
其他	22,946,000	3,011,876	2,987,000	24,876	0.83	17,443,772	20,061,000	-2,617,228	-13.05
本期賸餘(短絀)		-305,876	-2,987,000	2,681,124	-89.76	5,175,609		5,175,609	
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					9,550,581	6,567,958	2,982,623	45.41

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	28,199,949	100.00	負債	2	1,463,995	5.19
流動資產	11	11,014,576	39.06	流動負債	21	1,163,995	4.13
現金	1101	11,014,576	39.06	應付款項	2102	1,163,995	4.13
銀行存款	110102	10,999,576	39.01	應付代收款	210203	1,163,995	4.13
銀行存款-縣庫存款	110102-1	9,535,581	33.81	其他負債	28	300,000	1.06
銀行存款-保管款專戶	110102-2	1,463,995	5.19	什項負債	2801	300,000	1.06
零用及週轉金	110103	15,000	0.05	存入保證金	280104	300,000	1.06
固定資產	14	17,185,373	60.94	淨資產	3	26,735,954	94.81
土地改良物	1402	31,185	0.11	淨資產	31	26,735,954	94.81
土地改良物	140201	3,118,533	11.06	淨資產	3101	26,735,954	94.81
累計折舊-土地改良物	140202	-3,087,348	-10.95	累積餘額	310101	22,260,190	78.94
房屋建築及設備	1404	13,157,566	46.66	本期賸餘	310102	4,504,394	15.97
房屋建築及設備	140401	21,917,387	77.72	淨資產調整數	310104	-28,630	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-8,759,821	-31.06	合計：		28,199,949	

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		
機械及設備	1405	1,642,304	5.82				
機械及設備	140501	3,561,562	12.63				
累計折舊-機械及設備	140502	-1,919,258	-6.81				
交通及運輸設備	1406	18,407	0.07				
交通及運輸設備	140601	121,269	0.43				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-102,862	-0.36				
雜項設備	1407	2,335,911	8.28				
雜項設備	140701	5,163,733	18.31				
累計折舊-雜項設備	140702	-2,827,822	-10.03				
合計：		28,199,949					

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,807,500	23,022,050
財產收益		56,821
財產孳息收入		35,821
其他財產收入		21,000
政府撥入收入	2,706,000	22,583,560
公庫撥款收入	2,706,000	22,583,560
其他收入	101,500	381,669
雜項收入	101,500	381,669
支出	3,133,155	18,517,656
人事支出	2,994,589	17,186,481
人事支出	2,994,589	17,186,481
業務支出	17,287	257,291
業務支出	17,287	257,291
折舊、折耗及攤銷	121,279	1,073,884
固定資產折舊	121,279	1,073,884
本期賸餘（短絀）	-325,655	4,504,394
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		26,735,954

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 9 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	
國民教育計畫		本月數				3,011,876	2,987,000	24,876	0.83
		累計數				17,443,772	20,061,000	-2,617,228	-13.05

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 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	33,511,015	15,625,797	402,669	31,200	1,071,314	17,185,373
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	21,000		471,968	13,157,566
機械及設備	3,498,562	1,599,618	63,000		319,640	1,642,304
交通及運輸設備	121,269	97,340			5,522	18,407
雜項設備	4,876,264	2,553,638	318,669	31,200	274,184	2,335,911
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 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：

長期負債明細表

中華民國 113 年 9 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	22,305,000	17,186,481	-5,118,519	-22.95
11 正式員額薪資		9,807,232	9,807,232	
113 職員薪金		9,807,232	9,807,232	
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	
13 加(夜)班費		299,296	299,296	
134 未休假加班費		299,296	299,296	
15 獎金		3,230,940	3,230,940	
151 考績獎金		1,670,640	1,670,640	
152 年終獎金		1,560,300	1,560,300	
16 退休及卹償金		2,636,859	2,636,859	
161 職員退休及離職金		2,569,107	2,569,107	
162 工員退休及離職金		67,752	67,752	
18 福利費		1,181,042	1,181,042	
181 分擔員工保險費		946,642	946,642	
183 傷病醫藥費		18,000	18,000	
18Y 其他福利費		216,400	216,400	
2 服務費用	456,000	171,411	-284,589	-62.41
21 水電費		37,281	37,281	
212 工作場所電費		35,512	35,512	
214 工作場所水費		1,769	1,769	
23 旅運費		26,901	26,901	
231 國內旅費		26,901	26,901	
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		33,956	33,956	

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	%
27D 計時與計件人員酬金		18,000	18,000	
27F 體育活動費		15,956	15,956	
28 專業服務費		35,600	35,600	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		7,600	7,600	
28Y 其他專業服務費		28,000	28,000	
29 公共關係費		36,093	36,093	
291 公共關係費		36,093	36,093	
3 材料及用品費	185,000	85,880	-99,120	-53.58
32 用品消耗		85,880	85,880	
321 辦公(事務)用品		85,880	85,880	
合計	22,946,000	17,443,772	-5,502,228	-23.98

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 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	22,619,381	402,669	23,022,050	收入
財產收入	35,821	21,000	56,821	財產收益
政府撥入收入	22,583,560		22,583,560	政府撥入收入
其他收入		381,669	381,669	其他收入
基金用途	17,443,772	1,073,884	18,517,656	支出
用人費用	17,186,481		17,186,481	人事支出
服務費用	171,411	85,880	257,291	業務支出
材料及用品費	85,880	-85,880		
		1,073,884	1,073,884	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,175,609	-671,215	4,504,394	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				解繳公庫
		-28,630	-28,630	淨資產調整數
期末基金餘額	9,550,581	17,185,373	26,735,954	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 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
9,535,581	9,535,581	0	