

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 11 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	1,364,050	201,000	1,163,050	578.63	68,808,376	69,492,000	-683,624	-0.98
財產收入	986,000	63,050	201,000	-137,950	-68.63	504,447	986,000	-481,553	-48.84
租金收入	184,000	63,050		63,050		184,000	184,000		
利息收入	2,000		1,000	-1,000	-100.00	5,147	2,000	3,147	157.35
其他財產收入	800,000		200,000	-200,000	-100.00	315,300	800,000	-484,700	-60.59
政府撥入收入	68,506,000	1,221,000		1,221,000		68,223,257	68,506,000	-282,743	-0.41
公庫撥款收入	68,506,000	1,221,000		1,221,000		68,223,257	68,506,000	-282,743	-0.41
其他收入		80,000		80,000		80,672		80,672	
受贈收入		80,000		80,000		80,000		80,000	
雜項收入						672		672	
基金用途	69,492,000	5,023,090	5,000,000	23,090	0.46	65,254,402	69,268,000	-4,013,598	-5.79
國民教育計畫	69,410,000	5,023,090	5,000,000	23,090	0.46	65,254,402	69,186,000	-3,931,598	-5.68
其他	69,410,000	5,023,090	5,000,000	23,090	0.46	65,254,402	69,186,000	-3,931,598	-5.68
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)		-3,659,040	-4,799,000	1,139,960	-23.75	3,553,974	224,000	3,329,974	1,486.60
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					6,042,442	1,238,417	4,804,025	387.92

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11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	140,796,513	100.00	負 債	2	8,180,271	5.81
流動資產	11	14,222,713	10.10	流動負債	21	7,632,664	5.42
現金	1101	14,222,713	10.10	應付款項	2102	7,632,664	5.42
銀行存款	110102	14,192,713	10.08	應付代收款	210203	7,632,664	5.42
銀行存款-縣庫存款	110102-1	6,012,442	4.27	其他負債	28	547,607	0.39
銀行存款-保管款專戶	110102-2	8,180,271	5.81	什項負債	2801	547,607	0.39
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	547,607	0.39
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	132,616,242	94.19
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	132,616,242	94.19
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	132,616,242	94.19
固定資產	14	126,573,800	89.90	累積餘額	310101	130,393,443	92.61
土地	1401	68,817,493	48.88	本期賸餘	310102	2,222,799	1.58
土地	140101	68,817,493	48.88	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	55,314	0.04	合計：		140,796,513	
土地改良物	140201	12,826,386	9.11				

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11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		
累計折舊-土地改良物	140202	-12,771,072	-9.07				
房屋建築及設備	1404	46,243,807	32.84				
房屋建築及設備	140401	85,809,074	60.95				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-39,565,267	-28.10				
機械及設備	1405	5,328,356	3.78				
機械及設備	140501	11,870,400	8.43				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,542,044	-4.65				
交通及運輸設備	1406	451,603	0.32				
交通及運輸設備	140601	1,025,703	0.73				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-574,100	-0.41				
雜項設備	1407	5,677,227	4.03				
雜項設備	140701	16,761,872	11.91				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,084,645	-7.87				
合計：		140,796,513					

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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,941,050	72,445,043
財產收益	63,050	504,447
財產孳息收入	63,050	189,147
廢舊物品售價收入		0
其他財產收入		315,300
政府撥入收入	1,221,000	68,223,257
公庫撥款收入	1,221,000	68,223,257
其他收入	1,657,000	3,717,339
受贈收入	80,000	100,870
雜項收入	1,577,000	3,616,469
支出	5,490,698	70,222,244
人事支出	4,641,912	62,453,920
人事支出	4,641,912	62,453,920
業務支出	381,178	2,800,482
業務支出	381,178	2,800,482
財產損失		2,895
財產交易損失		2,895
折舊、折耗及攤銷	467,608	4,964,947
固定資產折舊	467,608	4,964,947
本期賸餘（短絀）	-2,549,648	2,222,799
期初淨資產		130,393,443
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		132,616,242

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 11 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				5,023,090	5,000,000	23,090	0.46
		累計數				65,254,402	69,186,000	-3,931,598	-5.68
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 11 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	3,636,667	289,500	4,678,342	126,573,800
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	388,437		2,028,069	46,243,807
機械及設備	10,964,740	5,380,387	1,005,660	100,000	1,161,657	5,328,356
交通及運輸設備	818,703	565,302	270,000	63,000	8,798	451,603
雜項設備	14,915,802	9,604,827	1,972,570	126,500	1,479,818	5,677,227
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 11 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 11 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

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-10

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 113 年 11 月份

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11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	62,453,920	-3,363,080	-5.11
11 正式員額薪資		35,211,405	35,211,405	
113 職員薪金		34,821,675	34,821,675	
114 工員工資		389,730	389,730	
12 聘僱及兼職人員薪資		674,099	674,099	
124 兼職人員酬金		674,099	674,099	
13 加(夜)班費		635,728	635,728	
134 未休假加班費		635,728	635,728	
15 獎金		9,614,836	9,614,836	
151 考績獎金		5,179,830	5,179,830	
152 年終獎金		4,435,006	4,435,006	
16 退休及卹償金		11,045,963	11,045,963	
161 職員退休及離職金		10,805,907	10,805,907	
162 工員退休及離職金		240,056	240,056	
18 福利費		5,271,889	5,271,889	
181 分擔員工保險費		3,439,539	3,439,539	
18Y 其他福利費		1,832,350	1,832,350	
2 服務費用	2,945,000	2,121,249	-823,751	-27.97
21 水電費		701,124	701,124	
212 工作場所電費		533,096	533,096	
214 工作場所水費		168,028	168,028	
22 郵電費		35,309	35,309	
221 郵費		14,185	14,185	
222 電話費		21,124	21,124	
23 旅運費		10,828	10,828	
231 國內旅費		10,828	10,828	

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11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		148,085	148,085	
241	印刷及裝訂費		148,085	148,085	
25	修理保養及保固費		354,880	354,880	
252	一般房屋修護費		57,701	57,701	
255	機械及設備修護費		103,182	103,182	
257	雜項設備修護費		176,345	176,345	
258	其他資產修護費		17,652	17,652	
26	保險費		4,101	4,101	
268	責任保險費		2,976	2,976	
26Y	其他保險費		1,125	1,125	
27	一般服務費		668,834	668,834	
276	佣金、匯費、經理費及手續費		720	720	
279	外包費		17,850	17,850	
27D	計時與計件人員酬金		631,264	631,264	
27F	體育活動費		19,000	19,000	
28	專業服務費		132,300	132,300	
285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		8,000	8,000	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		36,000	36,000	
28A	電腦軟體服務費		4,800	4,800	
28Y	其他專業服務費		83,500	83,500	
29	公共關係費		65,788	65,788	
291	公共關係費		65,788	65,788	
3	材料及用品費	642,000	620,233	-21,767	-3.39
31	使用材料費		65,099	65,099	
311	物料		62,800	62,800	
312	燃料		2,299	2,299	

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11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	%
32 用品消耗		555,134	555,134	
321 辦公（事務）用品		316,727	316,727	
322 報章雜誌		9,450	9,450	
323 農業與園藝用品及環境美化費		214,124	214,124	
328 醫療用品（非醫療院所使用）		14,833	14,833	
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	46,000	46,000	
44 交通及運輸設備租金		46,000	46,000	
442 車租		46,000	46,000	
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	13,000	7,000	116.67
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		12,000	12,000	
744 慰問、照護及濟助金		12,000	12,000	
合 計	69,492,000	65,254,402	-4,237,598	-6.10

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 11 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	68,808,376	3,636,667	72,445,043	收入
財產收入	504,447		504,447	財產收益
政府撥入收入	68,223,257		68,223,257	政府撥入收入
其他收入	80,672	3,636,667	3,717,339	其他收入
基金用途	65,254,402	4,967,842	70,222,244	支出
用人費用	62,453,920		62,453,920	人事支出
服務費用	2,121,249	679,233	2,800,482	業務支出
材料及用品費	620,233	-620,233		
租金、償債、利息及相關手續費	46,000	-46,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	-13,000		
		2,895	2,895	財產損失
		4,964,947	4,964,947	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	3,553,974	-1,331,175	2,222,799	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	6,042,442	126,573,800	132,616,242	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 11 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
6,012,442	6,012,442	0	