

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 114 年 1 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	71,951,000	24,479,000	25,891,000	-1,412,000	-5.45	24,479,000	25,891,000	-1,412,000	-5.45
財產收入	986,000								
租金收入	184,000								
利息收入	2,000								
其他財產收入	800,000								
政府撥入收入	70,965,000	24,479,000	25,891,000	-1,412,000	-5.45	24,479,000	25,891,000	-1,412,000	-5.45
公庫撥款收入	70,965,000	24,479,000	25,891,000	-1,412,000	-5.45	24,479,000	25,891,000	-1,412,000	-5.45
基金用途	74,191,000	13,204,748	15,950,000	-2,745,252	-17.21	13,204,748	15,950,000	-2,745,252	-17.21
國民教育計畫	74,091,000	13,204,748	15,850,000	-2,645,252	-16.69	13,204,748	15,850,000	-2,645,252	-16.69
其他	74,091,000	13,204,748	15,850,000	-2,645,252	-16.69	13,204,748	15,850,000	-2,645,252	-16.69
建築及設備計畫	100,000		100,000	-100,000	-100.00		100,000	-100,000	-100.00
購建固定資產	100,000		100,000	-100,000	-100.00		100,000	-100,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-2,240,000	11,274,252	9,941,000	1,333,252	13.41	11,274,252	9,941,000	1,333,252	13.41
期初基金餘額	2,488,468					1,792,318	2,488,468	-696,150	-27.98
解繳公庫									
期末基金餘額	248,468					13,066,570	12,429,468	637,102	5.13

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114年1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	145,936,438	100.00	負 債	2	7,159,785	4.91
流動資產	11	20,226,355	13.86	流動負債	21	6,778,178	4.64
現金	1101	20,226,355	13.86	應付款項	2102	6,778,178	4.64
銀行存款	110102	20,196,355	13.84	應付代收款	210203	6,778,178	4.64
銀行存款-縣庫存款	110102-1	13,036,570	8.93	其他負債	28	381,607	0.26
銀行存款-保管款專戶	110102-2	7,159,785	4.91	什項負債	2801	381,607	0.26
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	381,607	0.26
固定資產	14	125,710,083	86.14	淨資產	3	138,776,653	95.09
土地	1401	68,817,493	47.16	淨資產	31	138,776,653	95.09
土地	140101	68,817,493	47.16	淨資產	3101	138,776,653	95.09
土地改良物	1402	55,314	0.04	累積餘額	310101	127,996,845	87.71
土地改良物	140201	12,826,386	8.79	本期賸餘	310102	10,779,808	7.39
累計折舊-土地改良物	140202	-12,771,072	-8.75	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	45,873,525	31.43	合計：		145,936,438	
房屋建築及設備	140401	85,809,074	58.80				

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114年1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-房屋建築及設備	140402	-39,935,549	-27.37				
機械及設備	1405	5,195,893	3.56				
機械及設備	140501	11,930,000	8.17				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,734,107	-4.61				
交通及運輸設備	1406	435,693	0.30				
交通及運輸設備	140601	1,025,703	0.70				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-590,010	-0.40				
雜項設備	1407	5,332,165	3.65				
雜項設備	140701	16,761,872	11.49				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,429,707	-7.83				
合計：		145,936,438					

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114年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	24,479,000	24,479,000
政府撥入收入	24,479,000	24,479,000
公庫撥款收入	24,479,000	24,479,000
支出	13,699,192	13,699,192
人事支出	13,103,127	13,103,127
人事支出	13,103,127	13,103,127
業務支出	101,621	101,621
業務支出	101,621	101,621
財產損失	654	654
財產交易損失	654	654
折舊、折耗及攤銷	493,790	493,790
固定資產折舊	493,790	493,790
本期賸餘（短絀）	10,779,808	10,779,808
期初淨資產		127,996,845
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		138,776,653

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 114 年 1 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				13,204,748	15,850,000	-2,645,252	-16.69
		累計數				13,204,748	15,850,000	-2,645,252	-16.69
建築及設備計畫		本月數				0	100,000	-100,000	-100.00
		累計數				0	100,000	-100,000	-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 114 年 1 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	197,235,928	71,031,401		65,400	429,044	125,710,083
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	85,809,074	39,750,408			185,141	45,873,525
機械及設備	11,995,400	6,669,969		65,400	64,138	5,195,893
交通及運輸設備	1,025,703	582,053			7,957	435,693
雜項設備	16,761,872	11,257,899			171,808	5,332,165
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 114 年 1 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 114 年 1 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 114 年 1 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		100,000			100,000	100,000					-100,000	-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114年1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	70,492,000	13,103,127	-57,388,873	-81.41
11 正式員額薪資		6,438,296	6,438,296	
113 職員薪金		6,367,436	6,367,436	
114 工員工資		70,860	70,860	
12 聘僱及兼職人員薪資		75,936	75,936	
124 兼職人員酬金		75,936	75,936	
15 獎金		4,656,853	4,656,853	
152 年終獎金		4,656,853	4,656,853	
16 退休及卹償金		1,348,140	1,348,140	
161 職員退休及離職金		1,307,400	1,307,400	
162 工員退休及離職金		40,740	40,740	
18 福利費		583,902	583,902	
181 分擔員工保險費		583,902	583,902	
2 服務費用	2,980,000	88,621	-2,891,379	-97.03
21 水電費		14,423	14,423	
214 工作場所水費		14,423	14,423	
23 旅運費		182	182	
231 國內旅費		182	182	
24 印刷裝訂與廣告費		7,328	7,328	
241 印刷及裝訂費		7,328	7,328	
27 一般服務費		60,188	60,188	
27D 計時與計件人員酬金		60,188	60,188	
28 專業服務費		6,500	6,500	
28Y 其他專業服務費		6,500	6,500	
3 材料及用品費	607,000	9,000	-598,000	-98.52
32 用品消耗		9,000	9,000	

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114年1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	%
321 辦公（事務）用品		9,000	9,000	
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	100,000		-100,000	-100.00
51 購建固定資產	100,000		-100,000	-100.00
514 購置機械及設備	50,000		-50,000	-100.00
516 購置雜項設備	50,000		-50,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	4,000	-8,000	-66.67
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	74,191,000	13,204,748	-60,986,252	-82.20

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 1 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	24,479,000		24,479,000	收入
政府撥入收入	24,479,000		24,479,000	政府撥入收入
基金用途	13,204,748	494,444	13,699,192	支出
用人費用	13,103,127		13,103,127	人事支出
服務費用	88,621	13,000	101,621	業務支出
材料及用品費	9,000	-9,000		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		654	654	財產損失
		493,790	493,790	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	11,274,252	-494,444	10,779,808	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,792,318	126,204,527	127,996,845	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	13,066,570	125,710,083	138,776,653	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 1 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
13,036,570	13,036,570	0	