

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉民和國民小學

02593-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 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	51,212,000	5,502	3,828,000	-3,822,498	-99.86	41,902,744	33,013,000	8,889,744	26.93
財產收入	379,000	5,502		5,502		146,848	262,000	-115,152	-43.95
租金收入	237,000					137,286	160,000	-22,714	-14.20
利息收入	2,000	2,502		2,502		4,562	2,000	2,562	128.10
其他財產收入	140,000	3,000		3,000		5,000	100,000	-95,000	-95.00
政府撥入收入	50,828,000		3,828,000	-3,828,000	-100.00	41,755,896	32,746,000	9,009,896	27.51
公庫撥款收入	50,828,000		3,828,000	-3,828,000	-100.00	41,755,896	32,746,000	9,009,896	27.51
其他收入	5,000						5,000	-5,000	-100.00
雜項收入	5,000						5,000	-5,000	-100.00
基金用途	51,684,000	3,309,315	3,867,000	-557,685	-14.42	27,811,862	33,052,000	-5,240,138	-15.85
國民教育計畫	51,684,000	3,309,315	3,867,000	-557,685	-14.42	27,811,862	33,052,000	-5,240,138	-15.85
其他	51,684,000	3,309,315	3,867,000	-557,685	-14.42	27,811,862	33,052,000	-5,240,138	-15.85
本期賸餘(短絀)	-472,000	-3,303,813	-39,000	-3,264,813	8,371.32	14,090,882	-39,000	14,129,882	-36,230.47
期初基金餘額	524,414					2,849,241	524,414	2,324,827	443.32
解繳公庫									
期末基金餘額	52,414					16,940,123	485,414	16,454,709	3,389.83

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣番路鄉民和國民小學

平衡表

中華民國114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	142,732,460	100.00	負債	2	9,306,255	6.52
流動資產	11	26,246,378	18.39	流動負債	21	9,162,755	6.42
現金	1101	26,246,378	18.39	應付款項	2102	9,162,755	6.42
銀行存款	110102	26,217,378	18.37	應付代收款	210203	9,162,755	6.42
銀行存款-縣庫存款	110102-1	16,911,123	11.85	其他負債	28	143,500	0.10
銀行存款-保管款專戶	110102-2	9,306,255	6.52	什項負債	2801	143,500	0.10
零用及週轉金	110103	29,000	0.02	存入保證金	280104	143,500	0.10
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	133,426,205	93.48
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	133,426,205	93.48
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	133,426,205	93.48
固定資產	14	116,486,082	81.61	累積餘額	310101	91,644,296	64.21
土地	1401	400,590	0.28	本期賸餘	310102	41,781,909	29.27
土地	140101	400,590	0.28	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	5,908,279	4.14	合計：		142,732,460	
土地改良物	140201	13,892,690	9.73				

信託代理與保證資產

303,300

信託代理與保證負債

303,300

保證品

303,300

應付保證品

303,300

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 — 嘉義縣番路鄉民和國民小學

平衡表

中華民國114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	-7,984,411	-5.59				
房屋建築及設備	1404	98,958,735	69.33				
房屋建築及設備	140401	134,638,251	94.33				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-35,679,516	-25.00				
機械及設備	1405	4,661,075	3.27				
機械及設備	140501	12,848,965	9.00				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,187,890	-5.74				
交通及運輸設備	1406	201,701	0.14				
交通及運輸設備	140601	2,024,695	1.42				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,822,994	-1.28				
雜項設備	1407	6,355,702	4.45				
雜項設備	140701	20,151,333	14.12				
累計折舊-雜項設備	140702	-13,795,631	-9.67				
合計：		142,732,460					

信託代理與保證資產

303,300

信託代理與保證負債

303,300

保證品

303,300

應付保證品

303,300

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 — 嘉義縣番路鄉民和國民小學

收入支出表

中華民國114年7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	26,977,893	73,107,264
財產收益	26,927,893	28,411,699
財產孳息收入	2,502	141,848
財產交易利益	26,922,391	26,922,391
其他財產收入	3,000	1,347,460
政府撥入收入		41,755,896
公庫撥款收入		41,755,896
		150,000
		150,000
其他收入	50,000	2,789,669
雜項收入	50,000	2,789,669
支出	3,827,624	31,325,355
人事支出	3,248,457	27,118,051
人事支出	3,248,457	27,118,051
業務支出	60,858	693,811
業務支出	60,858	693,811
折舊、折耗及攤銷	518,309	3,513,493
固定資產折舊	518,309	3,513,493
本期賸餘（短絀）	23,150,269	41,781,909
期初淨資產		91,644,296
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		133,426,205

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—嘉義縣番路鄉民和國民小學

02593-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 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	
國民教育計畫		本月數				3,309,315	3,867,000	-557,685	-14.42
		累計數				27,811,862	33,052,000	-5,240,138	-15.85

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉民和國民小學

02593-6

資本資產明細表

中華民國 114 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	152,752,004	63,956,949	31,204,520		3,513,493	116,486,082
非理財目的之長期投資						
土地			400,590			400,590
土地改良物	9,983,374	7,576,939	3,909,316		407,472	5,908,279
房屋及建築	111,096,726	34,420,079	23,541,525		1,259,437	98,958,735
機械及設備	10,716,986	7,369,413	2,131,979		818,477	4,661,075
交通及運輸設備	1,959,072	1,802,217	65,623		20,777	201,701
雜項設備	18,995,846	12,788,301	1,155,487		1,007,330	6,355,702
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—嘉義縣番路鄉民和國民小學

02593-7

資本資產明細表

中華民國 114 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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉民和國民小學

02593-8

長期負債明細表

中華民國 114 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－嘉義縣番路鄉民和國民小學
各項費用彙計表
中華民國114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	49,832,000	27,118,051	-22,713,949	-45.58
11 正式員額薪資		17,094,746	17,094,746	
113 職員薪金		16,583,606	16,583,606	
114 工員工資		511,140	511,140	
12 聘僱及兼職人員薪資		75,264	75,264	
124 兼職人員酬金		75,264	75,264	
15 獎金		4,061,275	4,061,275	
151 考績獎金		425,945	425,945	
152 年終獎金		3,635,330	3,635,330	
16 退休及卹償金		3,809,322	3,809,322	
161 職員退休及離職金		3,641,778	3,641,778	
162 工員退休及離職金		167,544	167,544	
18 福利費		2,077,444	2,077,444	
181 分擔員工保險費		1,765,944	1,765,944	
18Y 其他福利費		311,500	311,500	
2 服務費用	1,340,000	463,061	-876,939	-65.44
21 水電費		61,935	61,935	
212 工作場所電費		52,094	52,094	
214 工作場所水費		9,841	9,841	
23 旅運費		11,191	11,191	
231 國內旅費		11,191	11,191	
25 修理保養及保固費		46,986	46,986	
252 一般房屋修護費		9,126	9,126	
255 機械及設備修護費		22,000	22,000	
258 其他資產修護費		15,860	15,860	
27 一般服務費		294,054	294,054	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣番路鄉民和國民小學
各項費用彙計表
中華民國114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	%
27D 計時與計件人員酬金		294,054	294,054	
28 專業服務費		32,550	32,550	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		6,300	6,300	
28Y 其他專業服務費		26,250	26,250	
29 公共關係費		16,345	16,345	
291 公共關係費		16,345	16,345	
3 材料及用品費	512,000	230,750	-281,250	-54.93
32 用品消耗		230,750	230,750	
321 辦公(事務)用品		230,750	230,750	
合計	51,684,000	27,811,862	-23,872,138	-46.19

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉民和國民小學

02593-14

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 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	41,902,744	31,204,520	73,107,264	收入
財產收入	146,848	28,264,851	28,411,699	財產收益
政府撥入收入	41,755,896		41,755,896	政府撥入收入
		150,000	150,000	
其他收入		2,789,669	2,789,669	其他收入
基金用途	27,811,862	3,513,493	31,325,355	支出
用人費用	27,118,051		27,118,051	人事支出
服務費用	463,061	230,750	693,811	業務支出
材料及用品費	230,750	-230,750		
		3,513,493	3,513,493	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	14,090,882	27,691,027	41,781,909	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,849,241	88,795,055	91,644,296	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	16,940,123	116,486,082	133,426,205	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 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
16,911,123	16,911,123	0	