

嘉義縣地方教育發展基金——嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

02598-1

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	法 定 預 算 數	本 年 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	22,830,000		6,619,000	-6,619,000	-100.00	18,757,264	19,839,000	-1,081,736	-5.45
財產收入	132,000		63,000	-63,000	-100.00	69,742	132,000	-62,258	-47.17
租金收入	85,000		40,000	-40,000	-100.00	32,760	85,000	-52,240	-61.46
利息收入	1,000						1,000	-1,000	-100.00
其他財產收入	46,000		23,000	-23,000	-100.00	36,982	46,000	-9,018	-19.60
政府撥入收入	22,693,000		6,554,000	-6,554,000	-100.00	18,679,211	19,702,000	-1,022,789	-5.19
公庫撥款收入	22,693,000		6,554,000	-6,554,000	-100.00	18,679,211	19,702,000	-1,022,789	-5.19
教學收入	5,000		2,000	-2,000	-100.00	4,000	5,000	-1,000	-20.00
學雜費收入	5,000		2,000	-2,000	-100.00	4,000	5,000	-1,000	-20.00
其他收入						4,311		4,311	
雜項收入						4,311		4,311	
基金用途	27,486,000	1,600,464	7,581,000	-5,980,536	-78.89	13,410,753	23,590,000	-10,179,247	-43.15
國民教育計畫	27,486,000	1,600,464	7,581,000	-5,980,536	-78.89	13,410,753	23,590,000	-10,179,247	-43.15
其他	27,486,000	1,600,464	7,581,000	-5,980,536	-78.89	13,410,753	23,590,000	-10,179,247	-43.15
本期賸餘(短絀)	-4,656,000	-1,600,464	-962,000	-638,464	66.37	5,346,511	-3,751,000	9,097,511	-242.54
期初基金餘額	5,172,855					7,739,732	5,172,855	2,566,877	49.62
解繳公庫									
期末基金餘額	516,855					13,086,243	1,421,855	11,664,388	820.36

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

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	31,659,511	100.00	負債	2	2,659,040	8.40
流動資產	11	15,745,283	49.73	流動負債	21	2,579,140	8.15
現金	1101	15,729,883	49.68	應付款項	2102	2,579,140	8.15
銀行存款	110102	15,699,883	49.59	應付代收款	210203	2,579,140	8.15
銀行存款-縣庫存款	110102-1	13,056,243	41.24	其他負債	28	79,900	0.25
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,643,640	8.35	什項負債	2801	79,900	0.25
零用及週轉金	110103	30,000	0.09	存入保證金	280104	79,900	0.25
預付款項	1108	15,400	0.05	淨資產	3	29,000,471	91.60
預付費用	110804	15,400	0.05	淨資產	31	29,000,471	91.60
預付費用-非預算類	110804-2	15,400	0.05	累積餘額	3101	29,000,471	91.60
固定資產	14	15,914,228	50.27	本期賸餘	310101	24,559,511	77.57
土地改良物	1402	60,676	0.19	淨資產調整數	310102	4,440,960	14.03
土地改良物	140201	5,947,596	18.79	合計：	310104	31,659,511	
累計折舊-土地改良物	140202	-5,886,920	-18.59				
房屋建築及設備	1404	12,784,053	40.38				

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 — 嘉義縣番路鄉頂國民小學

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		
房屋建築及設備	140401	40,683,667	128.50				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-27,899,614	-88.12				
機械及設備	1405	1,446,758	4.57				
機械及設備	140501	6,309,220	19.93				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,862,462	-15.36				
交通及運輸設備	1406	205,959	0.65				
交通及運輸設備	140601	1,498,810	4.73				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,292,851	-4.08				
雜項設備	1407	1,416,782	4.48				
雜項設備	140701	8,573,164	27.08				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,156,382	-22.60				
合計：		31,659,511					

信託代理與保證資產 0 信託代理與保證負債

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－嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

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		
財產收益		19,916,037
財產孳息收入		138,406
其他財產收入		32,760
政府撥入收入		105,646
公庫撥款收入		18,679,211
		18,679,211
		1,028,609
		1,028,609
		4,000
		4,000
		65,811
		65,811
教學收入		
學雜費收入	1,753,858	15,475,077
其他收入	1,499,116	12,335,980
雜項收入	1,499,116	12,335,980
支出		
人事支出	90,415	692,502
人事費支出	90,415	692,502
業務支出		275,000
業務補助支出		275,000
獎補助支出		
其他獎補助		12,483
財產損失	7,168	12,483
財產交易損失	7,168	
折舊、折耗及攤銷	146,226	2,051,841
固定資產折舊	146,226	2,051,841
其他支出	10,933	107,271
其他支出	10,933	107,271

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

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
本期賸餘（短絀）		
期初淨資產		4,440,960
解繳公庫	-1,753,858	24,559,511
淨資產調整數		
期末淨資產		29,000,471

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。

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						
非理財目的之長期投資	63,102,209	46,282,430	1,158,773	1,248,525	815,799	15,914,228
土地						
土地改良物	4,918,987	4,857,308	1,028,609		1,029,612	60,676
房屋及建築	40,644,667	27,415,760	39,000		483,854	12,784,053
機械及設備	6,399,604	4,654,255		90,384	208,207	1,446,758
交通及運輸設備	1,967,550	1,725,430	28,000	496,740	-432,579	205,959
雜項設備	9,171,401	7,629,677	63,164	661,401	-473,295	1,416,782
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 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—嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

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	23,821,000	12,335,980	-11,485,020	-48.21
11 正式員額薪資		8,088,402	8,088,402	
113 職員薪資		8,088,402	8,088,402	
12 聘僱及兼職人員薪資		414,812	414,812	
122 約僱職員薪金		362,260	362,260	
124 兼職人員酬金		52,552	52,552	
15 獎金		1,814,931	1,814,931	
151 考績獎金		129,934	129,934	
152 年終獎金		1,684,997	1,684,997	
16 退休及卹償金		1,067,948	1,067,948	
161 職員退休及離職金		1,067,816	1,067,816	
162 員工退休及離職金		132	132	
18 福利費		949,887	949,887	
181 分擔員工保險費		892,113	892,113	
18Y 其他福利費		57,774	57,774	
2 服務費用	1,134,000	565,342	-568,658	-50.15
21 水電費		91,036	91,036	
212 工作場所電費		45,932	45,932	
213 宿舍電費		43,073	43,073	
214 工作場所水費		2,031	2,031	
22 郵電費		10,505	10,505	
221 郵費		1,860	1,860	
222 電話費		8,645	8,645	
23 旅運費		24,944	24,944	
231 國內旅費		24,944	24,944	
25 修理保養及保固費		72,981	72,981	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

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	%
252 一般房屋修護費		20,916	20,916	
255 機械及設備修護費		31,200	31,200	
256 交通及運輸設備修護費		16,865	16,865	
258 其他資產修護費		4,000	4,000	
27 一般服務費		281,631	281,631	
27D 計時與計件人員酬金		270,426	270,426	
27F 體育活動費		11,205	11,205	
28 專業服務費		54,220	54,220	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		26,220	26,220	
28Y 其他專業服務費		28,000	28,000	
29 公共關係費		30,025	30,025	
291 公共關係費		30,025	30,025	
3 材料及用品費	332,000	105,750	-226,250	-68.15
31 使用材料費		12,796	12,796	
312 燃料		12,796	12,796	
32 用品消耗		92,954	92,954	
321 辦公(事務)用品		92,954	92,954	
6 稅捐及規費(強制費)	17,000	17,410	410	2.41
64 消費與行為稅		11,230	11,230	
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
66 規費		6,180	6,180	
663 汽車燃料使用費		6,180	6,180	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	510,000	279,000	-231,000	-45.29
72 捐助、補助與獎助		275,000	275,000	
726 獎助學員生給與		275,000	275,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

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	%
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
91 其他	1,672,000	107,271	-1,564,729	-93.58
91Y 其他支出		107,271	107,271	
合計	27,486,000	107,271	107,271	
		13,410,753	-14,075,247	-51.21

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉頂國民小學

02598-1

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	18,757,264	1,158,773	19,916,037	收入
財產收入	69,742	68,664	138,406	財產收益
政府撥入收入	18,679,211		18,679,211	政府撥入收入
教學收入	4,000	1,028,609	1,028,609	教學收入
其他收入	4,311	61,500	65,811	其他收入
基金用途	13,410,753	2,064,324	15,475,077	支出
用人費用	12,335,980		12,335,980	人事支出
服務費用	565,342	127,160	692,502	業務支出
材料及用品費	105,750	-105,750		
稅捐及規費(強制費)	17,410	-17,410		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
捐助、補助與獎助	275,000		275,000	獎補助支出
		12,483	12,483	財產損失
		2,051,841	2,051,841	折舊、折耗及攤銷
其他	107,271		107,271	其他支出
本期賸餘(短絀)	5,346,511	-905,551	4,440,960	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,739,732	16,819,779	24,559,511	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	13,086,243	15,914,228	29,000,471	淨資產調整數 期末淨資產

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
------	-------	-----	------	------

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉頂頂國民小學

02598-1

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
13,056,243	13,056,243	0	OK

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單

114/07/01-114/07/31

02598 陳頂國小

列印日期：114/08/06

頁次：1/1

科目編號	科目名稱	登帳日期	憑證編號	收件編號	本月分配	資料種類	金額	累計分配	累計支付	餘額
11450259880030100	地方教育發展基金					上期結餘		26,496,996	11,840,289	14,656,707
11450259880030100	地方教育發展基金	114/07/01	00055	0700091		支付數	42,173	26,496,996	11,882,462	14,614,534
11450259880030100	地方教育發展基金	114/07/01	00056	0700200		支付數	1,436,514	26,496,996	13,318,976	13,178,020
11450259880030100	地方教育發展基金	114/07/02	00060	0700567		支付數	16,031	26,496,996	13,335,007	13,161,989
11450259880030100	地方教育發展基金	114/07/02	00059	0700568		支付數	52,386	26,496,996	13,387,393	13,109,603
11450259880030100	地方教育發展基金	114/07/11	00061	0701110		支付數	23,813	26,496,996	13,411,206	13,085,790
11450259880030100	地方教育發展基金	114/07/14	00062	0701225		支付數	29,547	26,496,996	13,440,753	13,056,243
	小計				0		1,600,464			