

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 8 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	361,557	3,620,000	-3,258,443	-90.01	42,264,301	36,633,000	5,631,301	15.37
財產收入	379,000	103	10,000	-9,897	-98.97	146,951	272,000	-125,049	-45.97
租金收入	237,000					137,286	160,000	-22,714	-14.20
利息收入	2,000	103		103		4,665	2,000	2,665	133.25
其他財產收入	140,000		10,000	-10,000	-100.00	5,000	110,000	-105,000	-95.45
政府撥入收入	50,828,000	361,454	3,610,000	-3,248,546	-89.99	42,117,350	36,356,000	5,761,350	15.85
公庫撥款收入	50,828,000	361,454	3,610,000	-3,248,546	-89.99	42,117,350	36,356,000	5,761,350	15.85
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	4,895,145	3,649,000	1,246,145	34.15	32,707,007	36,701,000	-3,993,993	-10.88
國民教育計畫	51,684,000	4,895,145	3,649,000	1,246,145	34.15	32,707,007	36,701,000	-3,993,993	-10.88
其他	51,684,000	4,895,145	3,649,000	1,246,145	34.15	32,707,007	36,701,000	-3,993,993	-10.88
本期賸餘(短絀)	-472,000	-4,533,588	-29,000	-4,504,588	15,533.06	9,557,294	-68,000	9,625,294	-14,154.84
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					12,406,535	456,414	11,950,121	2,618.26

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8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	139,530,152	100.00	負債	2	11,127,046	7.97
流動資產	11	23,533,581	16.87	流動負債	21	10,453,214	7.49
現金	1101	23,533,581	16.87	應付款項	2102	10,453,214	7.49
銀行存款	110102	23,504,581	16.85	應付代收款	210203	10,453,214	7.49
銀行存款-縣庫存款	110102-1	12,377,535	8.87	其他負債	28	673,832	0.48
銀行存款-保管款專戶	110102-2	11,127,046	7.97	什項負債	2801	673,832	0.48
零用及週轉金	110103	29,000	0.02	存入保證金	280104	673,832	0.48
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	128,403,106	92.03
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	128,403,106	92.03
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	128,403,106	92.03
固定資產	14	115,996,571	83.13	累積餘額	310101	91,644,296	65.68
土地	1401	400,590	0.29	本期賸餘	310102	36,758,810	26.34
土地	140101	400,590	0.29	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	5,810,946	4.16	合計：		139,530,152	
土地改良物	140201	13,892,690	9.96				

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8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	-8,081,744	-5.79				
房屋建築及設備	1404	98,738,852	70.77				
房屋建築及設備	140401	134,688,251	96.53				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-35,949,399	-25.76				
機械及設備	1405	4,568,824	3.27				
機械及設備	140501	12,908,965	9.25				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,340,141	-5.98				
交通及運輸設備	1406	236,862	0.17				
交通及運輸設備	140601	2,064,695	1.48				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,827,833	-1.31				
雜項設備	1407	6,240,497	4.47				
雜項設備	140701	20,191,333	14.47				
累計折舊-雜項設備	140702	-13,950,836	-10.00				
合計：		139,530,152					

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	551,557	73,658,821
財產收益	50,103	28,461,802
財產孳息收入	103	141,951
財產交易利益		26,922,391
其他財產收入	50,000	1,397,460
政府撥入收入	361,454	42,117,350
公庫撥款收入	361,454	42,117,350
		150,000
		150,000
其他收入	140,000	2,929,669
雜項收入	140,000	2,929,669
支出	5,574,656	36,900,011
人事支出	4,761,003	31,879,054
人事支出	4,761,003	31,879,054
業務支出	134,142	827,953
業務支出	134,142	827,953
折舊、折耗及攤銷	679,511	4,193,004
固定資產折舊	679,511	4,193,004
本期賸餘（短絀）	-5,023,099	36,758,810
期初淨資產		91,644,296
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		128,403,106

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 8 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				4,895,145	3,649,000	1,246,145	34.15
		累計數				32,707,007	36,701,000	-3,993,993	-10.88

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 8 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	31,394,520		4,193,004	115,996,571
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		504,805	5,810,946
房屋及建築	111,096,726	34,420,079	23,591,525		1,529,320	98,738,852
機械及設備	10,716,986	7,369,413	2,191,979		970,728	4,568,824
交通及運輸設備	1,959,072	1,802,217	105,623		25,616	236,862
雜項設備	18,995,846	12,788,301	1,195,487		1,162,535	6,240,497
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 8 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 8 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8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	31,879,054	-17,952,946	-36.03
11 正式員額薪資		19,981,384	19,981,384	
113 職員薪金		19,360,714	19,360,714	
114 工員工資		620,670	620,670	
12 聘僱及兼職人員薪資		182,750	182,750	
122 約僱職員薪金		98,750	98,750	
124 兼職人員酬金		84,000	84,000	
13 加(夜)班費		773,176	773,176	
134 未休假加班費		773,176	773,176	
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		4,492,624	4,492,624	
161 職員退休及離職金		4,295,666	4,295,666	
162 工員退休及離職金		196,958	196,958	
18 福利費		2,387,845	2,387,845	
181 分擔員工保險費		2,044,345	2,044,345	
18Y 其他福利費		343,500	343,500	
2 服務費用	1,340,000	568,314	-771,686	-57.59
21 水電費		86,763	86,763	
212 工作場所電費		74,342	74,342	
214 工作場所水費		12,421	12,421	
23 旅運費		13,541	13,541	
231 國內旅費		13,541	13,541	
25 修理保養及保固費		57,986	57,986	
252 一般房屋修護費		9,126	9,126	

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8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	%
255 機械及設備修護費		30,000	30,000	
258 其他資產修護費		18,860	18,860	
27 一般服務費		343,309	343,309	
27D 計時與計件人員酬金		343,309	343,309	
28 專業服務費		43,050	43,050	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		6,300	6,300	
28Y 其他專業服務費		36,750	36,750	
29 公共關係費		23,665	23,665	
291 公共關係費		23,665	23,665	
3 材料及用品費	512,000	259,639	-252,361	-49.29
32 用品消耗		259,639	259,639	
321 辦公(事務)用品		259,639	259,639	
合計	51,684,000	32,707,007	-18,976,993	-36.72

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 8 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	42,264,301	31,394,520	73,658,821	收入
財產收入	146,951	28,314,851	28,461,802	財產收益
政府撥入收入	42,117,350		42,117,350	政府撥入收入
		150,000	150,000	
其他收入		2,929,669	2,929,669	其他收入
基金用途	32,707,007	4,193,004	36,900,011	支出
用人費用	31,879,054		31,879,054	人事支出
服務費用	568,314	259,639	827,953	業務支出
材料及用品費	259,639	-259,639		
		4,193,004	4,193,004	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	9,557,294	27,201,516	36,758,810	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	12,406,535	115,996,571	128,403,106	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 8 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
12,377,535	12,377,535	0	