

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉頂國民小學

02598-1

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 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 金額	比較增減 金額	預算數	比較增減 金額		
								%	%
基金來源	22,830,000	368,492		368,492		19,125,756	19,839,000	-713,244	-3.60
財產收入	132,000	7,038		7,038		76,780	132,000	-55,220	-41.83
租金收入	85,000					32,760	85,000	-52,240	-61.46
利息收入	1,000	947		947		947	1,000	-53	-5.30
其他財產收入	46,000	6,091		6,091		43,073	46,000	-2,927	-6.36
政府撥入收入	22,693,000	361,454		361,454		19,040,665	19,702,000	-661,335	-3.36
公庫撥款收入	22,693,000	361,454		361,454		19,040,665	19,702,000	-661,335	-3.36
教學收入	5,000					4,000	5,000	-1,000	-20.00
學雜費收入	5,000					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	1,491,861		1,491,861		14,902,614	23,590,000	-8,687,386	-36.83
國民教育計畫	27,486,000	1,491,861		1,491,861		14,902,614	23,590,000	-8,687,386	-36.83
其他	27,486,000	1,491,861		1,491,861		14,902,614	23,590,000	-8,687,386	-36.83
本期賸餘(短絀)	-4,656,000	-1,123,369		-1,123,369		4,223,142	-3,751,000	7,974,142	-212.59
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					11,962,874	1,421,855	10,541,019	741.36

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	30,591,138	100.00	負債	2	2,859,612	9.35
流動資產	11	14,822,486	48.45	流動負債	21	2,779,712	9.09
現金	1101	14,807,086	48.40	應付款項	2102	2,779,712	9.09
銀行存款	110102	14,777,086	48.31	應付代收款	210203	2,779,712	9.09
銀行存款-縣庫存款	110102-1	11,932,874	39.01	其他負債	28	79,900	0.26
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,844,212	9.30	什項負債	2801	79,900	0.26
零用及週轉金	110103	30,000	0.10	存入保證金	280104	79,900	0.26
預付款項	1108	15,400	0.05	淨資產	3	27,731,526	90.65
預付費用	110804	15,400	0.05	淨資產	31	27,731,526	90.65
預付費用-非預算類	110804-2	15,400	0.05	淨資產	3101	27,731,526	90.65
固定資產	14	15,768,652	51.55	累積餘額	310101	24,559,511	80.28
土地改良物	1402	60,572	0.20	本期賸餘	310102	3,172,015	10.37
土地改良物	140201	5,947,596	19.44	淨資產調整數	310104	30,591,138	
累計折舊-土地改良物	140202	-5,887,024	-19.24	合計：			
房屋建築及設備	1404	12,714,917	41.56				

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 — 嘉義縣番路鄉頂國民小學

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		
房屋建築及設備	140401	40,683,667	132.99				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-27,968,750	-91.43				
機械及設備	1405	1,404,771	4.59				
累計折舊-機械及設備	140501	6,309,220	20.62				
交通及運輸設備	140502	-4,904,449	-16.03				
累計折舊-交通及運輸設備	1406	197,255	0.64				
交通及運輸設備	140601	1,498,810	4.90				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,301,555	-4.25				
雜項設備	1407	1,391,137	4.55				
雜項設備	140701	8,573,164	28.02				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,182,027	-23.48				
合計：		30,591,138					

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 — 嘉義縣番路鄉頂國民小學

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		
財產收益	368,492	20,284,529
財產孳息收入	7,038	145,444
其他財產收入	947	33,707
政府撥入收入	6,091	111,737
公庫撥款收入	361,454	19,040,665
	361,454	19,040,665
教學收入		1,028,609
學雜費收入		1,028,609
其他收入		4,000
雜項收入		4,000
支出		65,811
人事支出	1,637,437	65,811
人事支出	1,473,966	17,112,514
業務支出	1,473,966	13,809,946
業務支出	17,895	13,809,946
獎補助支出	17,895	710,397
其他獎補助		710,397
財產損失		275,000
財產交易損失		275,000
折舊、折耗及攤銷	145,576	12,483
折舊、折耗及攤銷	145,576	12,483
折舊、折耗及攤銷		2,197,417
折舊、折耗及攤銷		2,197,417
其他支出		107,271
其他支出		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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-1,268,945	3,172,015
期初淨資產		24,559,511
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		27,731,526

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—嘉義縣番路鄉頂國民小學

02598-1

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						
非理財目的之長期投資	63,102,209	46,282,430	1,158,773	1,248,525	961,375	15,768,652
土地						
土地改良物	4,918,987	4,857,308	1,028,609		1,029,716	60,572
房屋及建築	40,644,667	27,415,760	39,000		552,990	12,714,917
機械及設備	6,399,604	4,654,255		90,384	250,194	1,404,771
交通及運輸設備	1,967,550	1,725,430	28,000	496,740	-423,875	197,255
雜項設備	9,171,401	7,629,677	63,164	661,401	-447,650	1,391,137
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 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：

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				
11 正式員額薪資	23,821,000	13,809,946	-10,011,054	-42.03
113 職員薪資		9,032,007	9,032,007	
12 聘僱及兼職人員薪資		9,032,007	9,032,007	
122 約僱職員薪資		414,812	414,812	
124 兼職人員酬金		362,260	362,260	
13 加班(夜)班費		52,552	52,552	
134 未休假加班費		255,744	255,744	
15 獎金		255,744	255,744	
151 考績獎金		1,814,931	1,814,931	
152 年終獎金		129,934	129,934	
16 退休及卹償金		1,684,997	1,684,997	
161 職員退休及離職金		1,205,019	1,205,019	
162 工員退休及離職金		1,204,887	1,204,887	
18 福利費		132	132	
181 分擔員工保險費		1,087,433	1,087,433	
18Y 其他福利費		981,659	981,659	
2 服務費用		105,774	105,774	
21 水電費	1,134,000	583,237	-550,763	-48.57
212 工作場所電費		91,036	91,036	
213 宿舍電費		45,932	45,932	
214 工作場所水費		43,073	43,073	
22 郵電費		2,031	2,031	
221 郵費		10,505	10,505	
222 電話費		1,860	1,860	
23 旅運費		8,645	8,645	
		24,944	24,944	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉頂國民小學

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	%
231 國內旅費		24,944	24,944	
25 修理保養及保固費		72,981	72,981	
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		299,526	299,526	
27D 計時與計件人員酬金		288,321	288,321	
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	

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	%
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	
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
9 其他	1,672,000	107,271	-1,564,729	-93.58
91 其他支出		107,271	107,271	
91Y 其他		107,271	107,271	
合計	27,486,000	14,902,614	-12,583,386	-45.78

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 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	19,125,756	1,158,773	20,284,529	收入
財產收入	76,780	68,664	145,444	財產收益
政府撥入收入	19,040,665		19,040,665	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	14,902,614	2,209,900	17,112,514	支出
用人費用	13,809,946		13,809,946	人事支出
服務費用	583,237	127,160	710,397	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
其他	107,271	12,483	12,483	財產損失
本期賸餘(短絀)	4,223,142	2,197,417	2,197,417	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	7,739,732	-1,051,127	107,271	其他支出
解繳公庫		16,819,779	3,172,015	本期賸餘(短絀)
期末基金餘額	11,962,874		24,559,511	本期淨資產
				解繳公庫
				淨資產調整數
				期末淨資產
		15,768,652	27,731,526	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉頂國民小學

02598-2

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

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉頂國民小學

02598-1

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
11,932,874	11,932,874	0	OK