

嘉義縣地方教育發展基金——嘉義縣番路鄉頂國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 9 月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 預 算 數	本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數		比 較 增 減	
		實 際 數	預 算 數	金 額	%
基金來源	22,830,000	278,454	278,454	278,454	
財產收入	132,000				
租金收入	85,000				
利息收入	1,000				
其他財產收入	46,000				
政府撥入收入	22,693,000	278,454	278,454	278,454	
公庫撥款收入	22,693,000	278,454	278,454	278,454	
教學收入	5,000				
學雜費收入	5,000				
其他收入					
雜項收入					
基金用途	27,486,000				
國民教育計畫	27,486,000	3,110,039	3,110,039	3,110,039	
其他	27,486,000	3,110,039	3,110,039	3,110,039	
本期賸餘(短絀)	-4,656,000	-2,831,585		-2,831,585	
期初基金餘額	5,172,855				
解繳公庫					
期末基金餘額	516,855				
		9,131,289	1,421,855	7,709,434	542.21
		19,404,210	19,839,000	-434,790	-2.19
		76,780	132,000	-55,220	-41.83
		32,760	85,000	-52,240	-61.46
		947	1,000	-53	-5.30
		43,073	46,000	-2,927	-6.36
		19,319,119	19,702,000	-382,881	-1.94
		19,319,119	19,702,000	-382,881	-1.94
		4,000	5,000	-1,000	-20.00
		4,000	5,000	-1,000	-20.00
		4,311		4,311	
		4,311		4,311	
		18,012,653	23,590,000	-5,577,347	-23.64
		18,012,653	23,590,000	-5,577,347	-23.64
		18,012,653	23,590,000	-5,577,347	-23.64
		1,391,557	-3,751,000	5,142,557	-137.10
		7,739,732	5,172,855	2,566,877	49.62

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9月30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	27,453,829	100.00	負債	2	2,699,424	9.83
流動資產	11	11,830,713	43.09	流動負債	21	2,514,524	9.16
現金	1101	11,815,313	43.04	應付款項	2102	2,514,524	9.16
銀行存款	110102	11,785,313	42.93	應付代收款	210203	2,514,524	9.16
銀行存款-縣庫存款	110102-1	9,101,289	33.15	其他負債	28	184,900	0.67
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,684,024	9.78	什項負債	2801	184,900	0.67
零用及週轉金	110103	30,000	0.11	存入保證金	280104	184,900	0.67
預付款項	1108	15,400	0.06	淨資產	3	24,754,405	90.17
預付費用	110804	15,400	0.06	淨資產	31	24,754,405	90.17
預付費用-非預算類	110804-2	15,400	0.06	淨資產	3101	24,754,405	90.17
固定資產	14	15,623,116	56.91	累積餘額	310101	24,559,511	89.46
土地改良物	1402	60,468	0.22	本期賸餘	310102	194,894	0.71
土地改良物	140201	5,947,596	21.66	淨資產調整數	310104		
累計折舊-土地改良物	140202	-5,887,128	-21.44	合計：		27,453,829	
房屋建築及設備	1404	12,645,782	46.06				

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

平衡表

中華民國114年9月30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	148.19				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-28,037,885	-102.13				
機械及設備	1405	1,362,796	4.96				
機械及設備	140501	6,309,220	22.98				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,946,424	-18.02				
交通及運輸設備	1406	188,551	0.69				
交通及運輸設備	140601	1,498,810	5.46				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,310,259	-4.77				
雜項設備	1407	1,365,519	4.97				
雜項設備	140701	8,573,164	31.23				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,207,645	-26.25				
合計：		27,453,829					

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	278,454	20,562,983
財產孳息收入		145,444
其他財產收入		33,707
政府撥入收入	278,454	111,737
公庫撥款收入	278,454	19,319,119
		19,319,119
		1,028,609
		1,028,609
		4,000
教學收入		4,000
學雜費收入		65,811
其他收入		65,811
雜項收入		65,811
支出		
人事支出	3,255,575	20,368,089
人事支出	2,863,228	16,673,174
業務支出	2,863,228	16,673,174
業補助支	192,211	902,608
其他獎補捐助	192,211	902,608
財產損失	45,000	320,000
財產損失	45,000	320,000
折舊、折耗及攤銷		12,483
折舊、折耗及攤銷		12,483
其他支出	145,536	2,342,953
其他支出	145,536	2,342,953
其他支出	9,600	116,871
其他支出	9,600	116,871

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-2,977,121	194,894
期初淨資產		24,559,511
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		24,754,405

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 9 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	1,106,911	15,623,116
土地						
土地改良物	4,918,987	4,857,308	1,028,609		1,029,820	60,468
房屋及建築	40,644,667	27,415,760	39,000		622,125	12,645,782
機械及設備	6,399,604	4,654,255		90,384	292,169	1,362,796
交通及運輸設備	1,967,550	1,725,430	28,000	496,740	-415,171	188,551
雜項設備	9,171,401	7,629,677	63,164	661,401	-422,032	1,365,519
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—嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

02598-2

資本資產明細表

中華民國 114 年 9 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9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	16,673,174	-7,147,826	-30.01
113 職員薪資		10,405,584	10,405,584	
12 聘僱及兼職人員薪資		10,405,584	10,405,584	
122 約僱職員薪資		514,042	514,042	
124 兼職人員酬金		461,490	461,490	
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		2,847,336	2,847,336	
152 年終獎金		1,162,339	1,162,339	
16 退休及卹償金		1,684,997	1,684,997	
161 職員退休及離職金		1,379,616	1,379,616	
162 員工退休及離職金		1,379,484	1,379,484	
18 福利費		132	132	
181 分擔員工保險費		1,270,852	1,270,852	
183 傷病醫藥費		1,159,578	1,159,578	
18Y 其他福利費		4,500	4,500	
2 服務費用	1,134,000	106,774	106,774	
21 水電費		755,283	-378,717	-33.40
212 工作場所電費		118,132	118,132	
213 宿舍電費		67,479	67,479	
214 工作場所水費		48,345	48,345	
22 郵電費		2,308	2,308	
221 郵費		14,045	14,045	
222 電話費		2,860	2,860	
		11,185	11,185	

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9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	%
23 旅運費		33,226	33,226	
231 國內旅費		33,226	33,226	
25 修理保養及保固費		143,256	143,256	
252 一般房屋修護費		32,916	32,916	
255 機械及設備修護費		89,475	89,475	
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	
26 保險費		14,574	14,574	
264 交通及運輸設備保險費		14,574	14,574	
27 一般服務費		343,805	343,805	
27D 計時與計件人員酬金		332,600	332,600	
27F 體育活動費		11,205	11,205	
28 專業服務費		58,220	58,220	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		26,220	26,220	
28Y 其他專業服務費		32,000	32,000	
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	123,915	-208,085	-62.68
31 使用材料費		12,796	12,796	
312 燃料		12,796	12,796	
32 用品消耗		111,119	111,119	
321 辦公(事務)用品		111,119	111,119	
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	

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9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	%
663 汽車燃料使用費		6,180	6,180	
7 會費、捐助、補助、分類、照護、經濟與交流活動費	510,000	326,000	-184,000	-36.08
72 捐助、補助與獎助		320,000	320,000	
726 獎助學員生給與		320,000	320,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		6,000	6,000	
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	
9 其他	1,672,000	116,871	-1,555,129	-93.01
91 其他支出		116,871	116,871	
91Y 其他		116,871	116,871	
合計	27,486,000	18,012,653	-9,473,347	-34.47

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

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 9 月 30 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	19,404,210	1,158,773	20,562,983	收入
財產收入	76,780	68,664	145,444	財產收益
政府撥入收入	19,319,119		19,319,119	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	18,012,653	2,355,436	20,368,089	支出
用人費用	16,673,174		16,673,174	人事支出
服務費用	755,283	147,325	902,608	業務支出
材料及用品費	123,915	-123,915		
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	6,000	-6,000		
捐助、補助與獎助	320,000		320,000	獎補助支出
		12,483	12,483	財產損失
		2,342,953	2,342,953	折舊、折耗及攤銷
其他	116,871		116,871	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,391,557	-1,196,663	194,894	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	9,131,289	15,623,116	24,754,405	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 9 月 30 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 9 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
9,101,289	9,101,289	0	OK