

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 9 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	97,459	6,045,000	-5,947,541	-98.39	42,361,760	42,678,000	-316,240	-0.74
財產收入	379,000		107,000	-107,000	-100.00	146,951	379,000	-232,049	-61.23
租金收入	237,000		77,000	-77,000	-100.00	137,286	237,000	-99,714	-42.07
利息收入	2,000					4,665	2,000	2,665	133.25
其他財產收入	140,000		30,000	-30,000	-100.00	5,000	140,000	-135,000	-96.43
政府撥入收入	50,828,000	97,459	5,938,000	-5,840,541	-98.36	42,214,809	42,294,000	-79,191	-0.19
公庫撥款收入	50,828,000	97,459	5,938,000	-5,840,541	-98.36	42,214,809	42,294,000	-79,191	-0.19
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	8,181,804	5,977,000	2,204,804	36.89	40,888,811	42,678,000	-1,789,189	-4.19
國民教育計畫	51,684,000	8,181,804	5,977,000	2,204,804	36.89	40,888,811	42,678,000	-1,789,189	-4.19
其他	51,684,000	8,181,804	5,977,000	2,204,804	36.89	40,888,811	42,678,000	-1,789,189	-4.19
本期賸餘(短絀)	-472,000	-8,084,345	68,000	-8,152,345	-11,988.74	1,472,949		1,472,949	
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					4,322,190	524,414	3,797,776	724.19

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	131,874,695	100.00	負債	2	12,031,649	9.12
流動資產	11	16,353,839	12.40	流動負債	21	11,443,617	8.68
現金	1101	16,353,839	12.40	應付款項	2102	11,443,617	8.68
銀行存款	110102	16,324,839	12.38	應付代收款	210203	11,443,617	8.68
銀行存款-縣庫存款	110102-1	4,293,190	3.26	其他負債	28	588,032	0.45
銀行存款-保管款專戶	110102-2	12,031,649	9.12	什項負債	2801	588,032	0.45
零用及週轉金	110103	29,000	0.02	存入保證金	280104	588,032	0.45
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	119,843,046	90.88
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	119,843,046	90.88
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	119,843,046	90.88
固定資產	14	115,520,856	87.60	累積餘額	310101	91,644,296	69.49
土地	1401	400,590	0.30	本期賸餘	310102	28,198,750	21.38
土地	140101	400,590	0.30	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	5,713,611	4.33	合計：		131,874,695	
土地改良物	140201	13,892,690	10.53				

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		
累計折舊-土地改良物	140202	-8,179,079	-6.20				
房屋建築及設備	1404	98,666,476	74.82				
房屋建築及設備	140401	134,886,251	102.28				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-36,219,775	-27.47				
機械及設備	1405	4,422,922	3.35				
機械及設備	140501	12,908,965	9.79				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,486,043	-6.43				
交通及運輸設備	1406	232,023	0.18				
交通及運輸設備	140601	2,064,695	1.57				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,832,672	-1.39				
雜項設備	1407	6,085,234	4.61				
雜項設備	140701	20,191,333	15.31				
累計折舊-雜項設備	140702	-14,106,099	-10.70				
合計：		131,874,695					

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	295,459	73,954,280
財產收益	198,000	28,659,802
財產孳息收入		141,951
財產交易利益		26,922,391
其他財產收入	198,000	1,595,460
政府撥入收入	97,459	42,214,809
公庫撥款收入	97,459	42,214,809
		150,000
		150,000
其他收入		2,929,669
雜項收入		2,929,669
支出	8,855,519	45,755,530
人事支出	8,033,358	39,912,412
人事支出	8,033,358	39,912,412
業務支出	148,446	976,399
業務支出	148,446	976,399
折舊、折耗及攤銷	673,715	4,866,719
固定資產折舊	673,715	4,866,719
本期賸餘（短絀）	-8,560,060	28,198,750
期初淨資產		91,644,296
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		119,843,046

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 9 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				8,181,804	5,977,000	2,204,804	36.89
		累計數				40,888,811	42,678,000	-1,789,189	-4.19

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉民和國民小學

02593-6

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	152,752,004	63,956,949	31,592,520		4,866,719	115,520,856
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		602,140	5,713,611
房屋及建築	111,096,726	34,420,079	23,789,525		1,799,696	98,666,476
機械及設備	10,716,986	7,369,413	2,191,979		1,116,630	4,422,922
交通及運輸設備	1,959,072	1,802,217	105,623		30,455	232,023
雜項設備	18,995,846	12,788,301	1,195,487		1,317,798	6,085,234
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 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：

長期負債明細表

中華民國 114 年 9 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	49,832,000	39,912,412	-9,919,588	-19.91
11 正式員額薪資		23,007,769	23,007,769	
113 職員薪金		22,277,569	22,277,569	
114 工員工資		730,200	730,200	
12 聘僱及兼職人員薪資		282,624	282,624	
122 約僱職員薪金		198,624	198,624	
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		7,977,735	7,977,735	
151 考績獎金		4,342,405	4,342,405	
152 年終獎金		3,635,330	3,635,330	
16 退休及卹償金		5,172,904	5,172,904	
161 職員退休及離職金		4,945,534	4,945,534	
162 工員退休及離職金		227,370	227,370	
18 福利費		2,698,204	2,698,204	
181 分擔員工保險費		2,341,204	2,341,204	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		343,500	343,500	
2 服務費用	1,340,000	680,727	-659,273	-49.20
21 水電費		92,301	92,301	
212 工作場所電費		79,180	79,180	
214 工作場所水費		13,121	13,121	
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		72,021	72,021	

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	%
252 一般房屋修護費		9,126	9,126	
255 機械及設備修護費		35,500	35,500	
258 其他資產修護費		27,395	27,395	
27 一般服務費		417,399	417,399	
27D 計時與計件人員酬金		407,399	407,399	
27F 體育活動費		10,000	10,000	
28 專業服務費		48,300	48,300	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		6,300	6,300	
28Y 其他專業服務費		42,000	42,000	
29 公共關係費		37,165	37,165	
291 公共關係費		37,165	37,165	
3 材料及用品費	512,000	295,672	-216,328	-42.25
32 用品消耗		295,672	295,672	
321 辦公(事務)用品		295,672	295,672	
合計	51,684,000	40,888,811	-10,795,189	-20.89

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 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	42,361,760	31,592,520	73,954,280	收入
財產收入	146,951	28,512,851	28,659,802	財產收益
政府撥入收入	42,214,809		42,214,809	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	40,888,811	4,866,719	45,755,530	支出
用人費用	39,912,412		39,912,412	人事支出
服務費用	680,727	295,672	976,399	業務支出
材料及用品費	295,672	-295,672		
		4,866,719	4,866,719	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,472,949	26,725,801	28,198,750	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	4,322,190	115,520,856	119,843,046	期末淨資產

註：

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
4,293,190	4,293,190	0	