

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉復興國民小學

02538-1

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	27,393,000	361,454	1,879,000	-1,517,546	-80.76	22,916,248	19,799,000	3,117,248	15.74
財產收入	84,000					47,136	42,000	5,136	12.23
財產處分收入						1,000		1,000	
租金收入	83,000					44,599	41,000	3,599	8.78
利息收入	1,000					1,537	1,000	537	53.70
政府撥入收入	27,299,000	361,454	1,879,000	-1,517,546	-80.76	22,864,665	19,752,000	3,112,665	15.76
公庫撥款收入	27,299,000	361,454	1,879,000	-1,517,546	-80.76	22,864,665	19,752,000	3,112,665	15.76
教學收入	10,000					4,447	5,000	-553	-11.06
學雜費收入	10,000					4,447	5,000	-553	-11.06
基金用途	28,170,000	2,012,304	1,927,000	85,304	4.43	17,722,388	20,340,000	-2,617,612	-12.87
國民教育計畫	28,170,000	2,012,304	1,927,000	85,304	4.43	17,722,388	20,340,000	-2,617,612	-12.87
其他	28,170,000	2,012,304	1,927,000	85,304	4.43	17,722,388	20,340,000	-2,617,612	-12.87
本期賸餘(短絀)	-777,000	-1,650,850	-48,000	-1,602,850	3,339.27	5,193,860	-541,000	5,734,860	-1,060.05
期初基金餘額	862,894					1,695,059	862,894	832,165	96.44
解繳公庫									
期末基金餘額	85,894					6,888,919	321,894	6,567,025	2,040.12

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣新港鄉復興國民小學

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	38,077,228	100.00	負 債	2	3,759,924	9.87
流動資產	11	10,648,843	27.97	流動負債	21	3,616,124	9.50
現金	1101	10,628,843	27.91	應付款項	2102	3,616,124	9.50
銀行存款	110102	10,608,843	27.86	應付代收款	210203	3,616,124	9.50
銀行存款-縣庫存款	110102-1	6,868,919	18.04	其他負債	28	143,800	0.38
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,739,924	9.82	什項負債	2801	143,800	0.38
零用及週轉金	110103	20,000	0.05	存入保證金	280104	143,800	0.38
預付款項	1108	20,000	0.05	淨資產	3	34,317,304	90.13
預付費用	110804	20,000	0.05	淨資產	31	34,317,304	90.13
預付費用-非預算類	110804-2	20,000	0.05	淨資產	3101	34,317,304	90.13
固定資產	14	27,428,385	72.03	累積餘額	310101	30,659,624	80.52
土地改良物	1402	1,348,340	3.54	本期賸餘	310102	3,657,680	9.61
土地改良物	140201	6,147,337	16.14	淨資產調整數	310104		
累計折舊-土地改良物	140202	-4,798,997	-12.60	合計：		38,077,228	
房屋建築及設備	1404	22,302,629	58.57				

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 — 嘉義縣新港鄉復興國民小學

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	33,877,604	88.97				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-11,574,975	-30.40				
機械及設備	1405	1,491,569	3.92				
機械及設備	140501	5,090,511	13.37				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,598,942	-9.45				
交通及運輸設備	1406	148,186	0.39				
交通及運輸設備	140601	297,150	0.78				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-148,964	-0.39				
雜項設備	1407	2,137,661	5.61				
雜項設備	140701	5,975,228	15.69				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,837,567	-10.08				
合計：		38,077,228					

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 — 嘉義縣新港鄉復興國民小學

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	361,454	23,225,635
財產收益		68,586
財產孳息收入		46,136
廢舊物品售價收入		1,000
其他財產收入		21,450
政府撥入收入	361,454	22,864,665
公庫撥款收入	361,454	22,864,665
教學收入		4,447
學雜費收入		4,447
其他收入		287,937
受贈收入		287,937
支出	2,238,713	19,567,955
人事支出	1,983,908	17,315,904
人事支出	1,983,908	17,315,904
業務支出	28,396	406,484
業務支出	28,396	406,484
財產損失		41,691
財產交易損失		41,691
折舊、折耗及攤銷	226,409	1,803,876
固定資產折舊	226,409	1,803,876
本期賸餘（短絀）	-1,877,259	3,657,680
期初淨資產		30,659,624
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		34,317,304

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—嘉義縣新港鄉復興國民小學

02538-1

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	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				2,012,304	1,927,000	85,304	4.43
		累計數				17,722,388	20,340,000	-2,617,612	-12.87

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉復興國民小學

02538-1

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	51,941,454	22,976,889	309,387	863,011	982,556	27,428,385
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	6,147,337	4,593,897			205,100	1,348,340
房屋及建築	33,856,154	10,946,787	21,450		628,188	22,302,629
機械及設備	5,252,232	3,576,139	146,964	308,685	22,803	1,491,569
交通及運輸設備	412,172	211,888		115,022	-62,924	148,186
雜項設備	6,273,559	3,648,178	140,973	439,304	189,389	2,137,661
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：

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					

02538-1

[illegible]

02538-2

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國 114 年 8 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣新港鄉復興國民小學

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	27,152,000	17,315,904	-9,836,096	-36.23
11 正式員額薪資		10,159,209	10,159,209	
113 職員薪金		10,159,209	10,159,209	
12 聘僱及兼職人員薪資		581,948	581,948	
122 約僱職員薪金		503,566	503,566	
124 兼職人員酬金		78,382	78,382	
13 加(夜)班費		257,700	257,700	
134 未休假加班費		257,700	257,700	
15 獎金		2,130,890	2,130,890	
151 考績獎金		183,610	183,610	
152 年終獎金		1,947,280	1,947,280	
16 退休及卹償金		3,141,297	3,141,297	
161 職員退休及離職金		3,141,297	3,141,297	
18 福利費		1,044,860	1,044,860	
181 分擔員工保險費		918,260	918,260	
18Y 其他福利費		126,600	126,600	
2 服務費用	735,000	343,680	-391,320	-53.24
21 水電費		56,591	56,591	
212 工作場所電費		49,113	49,113	
214 工作場所水費		7,478	7,478	
23 旅運費		3,268	3,268	
231 國內旅費		3,268	3,268	
25 修理保養及保固費		32,750	32,750	
252 一般房屋修護費		11,150	11,150	
255 機械及設備修護費		21,600	21,600	
26 保險費		3,000	3,000	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣新港鄉復興國民小學

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	%
263 機械及設備保險費		3,000	3,000	
27 一般服務費		177,372	177,372	
27D 計時與計件人員酬金		165,972	165,972	
27F 體育活動費		11,400	11,400	
28 專業服務費		41,700	41,700	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		17,200	17,200	
28Y 其他專業服務費		24,500	24,500	
29 公共關係費		28,999	28,999	
291 公共關係費		28,999	28,999	
3 材料及用品費	277,000	58,804	-218,196	-78.77
32 用品消耗		58,804	58,804	
321 辦公(事務)用品		58,804	58,804	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	4,000	-2,000	-33.33
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	
合計	28,170,000	17,722,388	-10,447,612	-37.09

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉復興國民小學

02538-1

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	22,916,248	309,387	23,225,635	收入
財產收入	47,136	21,450	68,586	財產收益
政府撥入收入	22,864,665		22,864,665	政府撥入收入
教學收入	4,447		4,447	教學收入
其他收入		287,937	287,937	其他收入
基金用途	17,722,388	1,845,567	19,567,955	支出
用人費用	17,315,904		17,315,904	人事支出
服務費用	343,680	62,804	406,484	業務支出
材料及用品費	58,804	-58,804		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		41,691	41,691	財產損失
		1,803,876	1,803,876	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,193,860	-1,536,180	3,657,680	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,695,059	28,964,565	30,659,624	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	6,888,919	27,428,385	34,317,304	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
6,868,919	6,868,919	0	

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單
114/08/01-114/08/31

02538 復興國小

列印日期：114/09/04

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
11450253880030100	地方教育發展基金					上期結餘		24,249,853	15,730,084	8,519,769
11450253880030100	地方教育發展基金	114/08/01	00038	0800223		支付數	1,470,963	24,249,853	17,201,047	7,048,806
11450253880030100	地方教育發展基金	114/08/01	00037	0800246		支付數	265,519	24,249,853	17,466,566	6,783,287
11450253880030100	地方教育發展基金	114/08/01	00036	0800486		支付數	8,000	24,249,853	17,474,566	6,775,287
11450253880030100	地方教育發展基金	114/08/05	14055040142846		361,454	收入數		24,611,307	17,474,566	7,136,741
11450253880030100	地方教育發展基金	114/08/12	00040	0800660		支付數	257,700	24,611,307	17,732,266	6,879,041
11450253880030100	地方教育發展基金	114/08/29	00039	0802532		支付數	10,122	24,611,307	17,742,388	6,868,919
	小計				361,454		2,012,304			