

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 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	27,393,000	279,836	3,867,000	-3,587,164	-92.76	23,196,084	23,666,000	-469,916	-1.99
財產收入	84,000	1,382		1,382		48,518	42,000	6,518	15.52
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	1,382		1,382		2,919	1,000	1,919	191.90
政府撥入收入	27,299,000	278,454	3,862,000	-3,583,546	-92.79	23,143,119	23,614,000	-470,881	-1.99
公庫撥款收入	27,299,000	278,454	3,862,000	-3,583,546	-92.79	23,143,119	23,614,000	-470,881	-1.99
教學收入	10,000		5,000	-5,000	-100.00	4,447	10,000	-5,553	-55.53
學雜費收入	10,000		5,000	-5,000	-100.00	4,447	10,000	-5,553	-55.53
基金用途	28,170,000	3,903,091	3,948,000	-44,909	-1.14	21,625,479	24,288,000	-2,662,521	-10.96
國民教育計畫	28,170,000	3,903,091	3,948,000	-44,909	-1.14	21,625,479	24,288,000	-2,662,521	-10.96
其他	28,170,000	3,903,091	3,948,000	-44,909	-1.14	21,625,479	24,288,000	-2,662,521	-10.96
本期賸餘(短絀)	-777,000	-3,623,255	-81,000	-3,542,255	4,373.15	1,570,605	-622,000	2,192,605	-352.51
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					3,265,664	240,894	3,024,770	1,255.64

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	35,188,336	100.00	負 債	2	4,718,161	13.41
流動資產	11	7,983,825	22.69	流動負債	21	4,468,961	12.70
現金	1101	7,963,825	22.63	應付款項	2102	4,468,961	12.70
銀行存款	110102	7,943,825	22.58	應付代收款	210203	4,468,961	12.70
銀行存款-縣庫存款	110102-1	3,245,664	9.22	其他負債	28	249,200	0.71
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,698,161	13.35	什項負債	2801	249,200	0.71
零用及週轉金	110103	20,000	0.06	存入保證金	280104	249,200	0.71
預付款項	1108	20,000	0.06	淨資產	3	30,470,175	86.59
預付費用	110804	20,000	0.06	淨資產	31	30,470,175	86.59
預付費用-非預算類	110804-2	20,000	0.06	淨資產	3101	30,470,175	86.59
固定資產	14	27,204,511	77.31	累積餘額	310101	30,659,624	87.13
土地改良物	1402	1,322,703	3.76	本期短絀	310103	-189,449	-0.54
土地改良物	140201	6,147,337	17.47	淨資產調整數	310104		
累計折舊-土地改良物	140202	-4,824,634	-13.71	合計：		35,188,336	
房屋建築及設備	1404	22,224,137	63.16				

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	33,877,604	96.28				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-11,653,467	-33.12				
機械及設備	1405	1,452,314	4.13				
機械及設備	140501	5,090,511	14.47				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,638,197	-10.34				
交通及運輸設備	1406	145,640	0.41				
交通及運輸設備	140601	297,150	0.84				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-151,510	-0.43				
雜項設備	1407	2,059,717	5.85				
雜項設備	140701	5,975,228	16.98				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,915,511	-11.13				
合計：		35,188,336					

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	279,836	23,505,471
財產收益	1,382	69,968
財產孳息收入	1,382	47,518
廢舊物品售價收入		1,000
其他財產收入		21,450
政府撥入收入	278,454	23,143,119
公庫撥款收入	278,454	23,143,119
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	4,126,965	23,694,920
人事支出	3,836,743	21,152,647
人事支出	3,836,743	21,152,647
業務支出	66,348	472,832
業務支出	66,348	472,832
財產損失		41,691
財產交易損失		41,691
折舊、折耗及攤銷	223,874	2,027,750
固定資產折舊	223,874	2,027,750
本期賸餘（短絀）	-3,847,129	-189,449
期初淨資產		30,659,624
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		30,470,175

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 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	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				3,903,091	3,948,000	-44,909	-1.14
		累計數				21,625,479	24,288,000	-2,662,521	-10.96

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 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	51,941,454	22,976,889	309,387	863,011	1,206,430	27,204,511
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	6,147,337	4,593,897			230,737	1,322,703
房屋及建築	33,856,154	10,946,787	21,450		706,680	22,224,137
機械及設備	5,252,232	3,576,139	146,964	308,685	62,058	1,452,314
交通及運輸設備	412,172	211,888		115,022	-60,378	145,640
雜項設備	6,273,559	3,648,178	140,973	439,304	267,333	2,059,717
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 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					

02538-1

[illegible]

02538-2

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國 114 年 9 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	27,152,000	21,152,647	-5,999,353	-22.10
11 正式員額薪資		11,594,579	11,594,579	
113 職員薪金		11,594,579	11,594,579	
12 聘僱及兼職人員薪資		645,202	645,202	
122 約僱職員薪金		566,820	566,820	
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		3,921,501	3,921,501	
151 考績獎金		1,974,221	1,974,221	
152 年終獎金		1,947,280	1,947,280	
16 退休及卹償金		3,546,525	3,546,525	
161 職員退休及離職金		3,546,525	3,546,525	
18 福利費		1,187,140	1,187,140	
181 分擔員工保險費		1,056,040	1,056,040	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		126,600	126,600	
2 服務費用	735,000	386,243	-348,757	-47.45
21 水電費		58,396	58,396	
212 工作場所電費		49,113	49,113	
214 工作場所水費		9,283	9,283	
23 旅運費		12,132	12,132	
231 國內旅費		12,132	12,132	
25 修理保養及保固費		37,750	37,750	
252 一般房屋修護費		13,150	13,150	
255 機械及設備修護費		24,600	24,600	

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	%
26 保險費		3,000	3,000	
263 機械及設備保險費		3,000	3,000	
27 一般服務費		197,166	197,166	
27D 計時與計件人員酬金		185,766	185,766	
27F 體育活動費		11,400	11,400	
28 專業服務費		45,200	45,200	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		17,200	17,200	
28Y 其他專業服務費		28,000	28,000	
29 公共關係費		32,599	32,599	
291 公共關係費		32,599	32,599	
3 材料及用品費	277,000	80,589	-196,411	-70.91
32 用品消耗		80,589	80,589	
321 辦公（事務）用品		80,589	80,589	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	6,000		0.00
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	
合 計	28,170,000	21,625,479	-6,544,521	-23.23

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 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	23,196,084	309,387	23,505,471	收入
財產收入	48,518	21,450	69,968	財產收益
政府撥入收入	23,143,119		23,143,119	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	21,625,479	2,069,441	23,694,920	支出
用人費用	21,152,647		21,152,647	人事支出
服務費用	386,243	86,589	472,832	業務支出
材料及用品費	80,589	-80,589		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
		41,691	41,691	財產損失
		2,027,750	2,027,750	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,570,605	-1,760,054	-189,449	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	3,265,664	27,204,511	30,470,175	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
3,245,664	3,244,282	1,382	1382元機關已入帳，支付科未入帳

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單
114/09/01-114/09/30

02538 復興國小

列印日期：114/10/08

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		24,611,307	17,742,388	6,868,919
11450253880030100	地方教育發展基金	114/09/01	00042	0900242		支付數	265,519	24,611,307	18,007,907	6,603,400
11450253880030100	地方教育發展基金	114/09/01	00043	0900278		支付數	1,794,387	24,611,307	19,802,294	4,809,013
11450253880030100	地方教育發展基金	114/09/09	14051440144081		278,454	收入數		24,889,761	19,802,294	5,087,467
11450253880030100	地方教育發展基金	114/09/10	00041	0901180		支付數	31,788	24,889,761	19,834,082	5,055,679
11450253880030100	地方教育發展基金	114/09/23	00044	0902599		支付數	18,786	24,889,761	19,852,868	5,036,893
11450253880030100	地方教育發展基金	114/09/26	00046	0901582		支付數	1,583,369	24,889,761	21,436,237	3,453,524
11450253880030100	地方教育發展基金	114/09/26	00045	0901624		支付數	207,242	24,889,761	21,643,479	3,246,282
11450253880030100	地方教育發展基金	114/09/26	00047	0901732		支付數	2,000	24,889,761	21,645,479	3,244,282
	小計				278,454		3,903,091			