

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 7 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	71,951,000		20,168,000	-20,168,000	-100.00	58,466,947	61,506,000	-3,039,053	-4.94
財產收入	986,000					81,554	501,000	-419,446	-83.72
財產處分收入						114		114	
租金收入	184,000					81,440	100,000	-18,560	-18.56
利息收入	2,000						1,000	-1,000	-100.00
其他財產收入	800,000						400,000	-400,000	-100.00
政府撥入收入	70,965,000		20,168,000	-20,168,000	-100.00	58,385,393	61,005,000	-2,619,607	-4.29
公庫撥款收入	70,965,000		20,168,000	-20,168,000	-100.00	58,385,393	61,005,000	-2,619,607	-4.29
基金用途	74,191,000	5,205,259	5,432,000	-226,741	-4.17	40,254,649	48,087,000	-7,832,351	-16.29
國民教育計畫	74,091,000	5,205,259	5,432,000	-226,741	-4.17	40,254,649	47,987,000	-7,732,351	-16.11
其他	74,091,000	5,205,259	5,432,000	-226,741	-4.17	40,254,649	47,987,000	-7,732,351	-16.11
建築及設備計畫	100,000						100,000	-100,000	-100.00
購建固定資產	100,000						100,000	-100,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-2,240,000	-5,205,259	14,736,000	-19,941,259	-135.32	18,212,298	13,419,000	4,793,298	35.72
期初基金餘額	2,488,468					1,792,318	2,488,468	-696,150	-27.98
解繳公庫									
期末基金餘額	248,468					20,004,616	15,907,468	4,097,148	25.76

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣新港鄉文昌國民小學

平衡表

中華民國114年7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	150,896,575	100.00	負 債	2	7,460,491	4.94
流動資產	11	27,465,107	18.20	流動負債	21	7,027,194	4.66
現金	1101	27,465,107	18.20	應付款項	2102	7,027,194	4.66
銀行存款	110102	27,435,107	18.18	應付代收款	210203	7,027,194	4.66
銀行存款-縣庫存款	110102-1	19,974,616	13.24	其他負債	28	433,297	0.29
銀行存款-保管款專戶	110102-2	7,460,491	4.94	什項負債	2801	433,297	0.29
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	433,297	0.29
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	143,436,084	95.06
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	143,436,084	95.06
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	143,436,084	95.06
固定資產	14	123,431,468	81.80	累積餘額	310101	127,996,845	84.82
土地	1401	68,817,493	45.61	本期賸餘	310102	15,439,239	10.23
土地	140101	68,817,493	45.61	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	55,314	0.04	合計：		150,896,575	
土地改良物	140201	12,826,386	8.50				

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 — 嘉義縣新港鄉文昌國民小學

平衡表

中華民國114年7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		
累計折舊-土地改良物	140202	-12,771,072	-8.46				
房屋建築及設備	1404	44,923,079	29.77				
房屋建築及設備	140401	86,091,354	57.05				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-41,168,275	-27.28				
機械及設備	1405	4,441,244	2.94				
機械及設備	140501	11,908,000	7.89				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,466,756	-4.95				
交通及運輸設備	1406	387,963	0.26				
交通及運輸設備	140601	1,025,703	0.68				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-637,740	-0.42				
雜項設備	1407	4,806,375	3.19				
雜項設備	140701	17,014,915	11.28				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,208,540	-8.09				
合計：		150,896,575					

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 — 嘉義縣新港鄉文昌國民小學

收入支出表

中華民國114年7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		59,053,505
財產收益		81,554
財產孳息收入		81,440
廢舊物品售價收入		114
政府撥入收入		58,385,393
公庫撥款收入		58,385,393
其他收入		586,558
雜項收入		586,558
支出	5,660,304	43,614,266
人事支出	4,801,262	38,746,098
人事支出	4,801,262	38,746,098
業務支出	403,997	1,508,551
業務支出	403,997	1,508,551
財產損失		1,386
財產交易損失		1,386
折舊、折耗及攤銷	455,045	3,358,231
固定資產折舊	455,045	3,358,231
本期賸餘（短絀）	-5,660,304	15,439,239
期初淨資產		127,996,845
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		143,436,084

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—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 7 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				5,205,259	5,432,000	-226,741	-4.17
		累計數				40,254,649	47,987,000	-7,732,351	-16.11
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	100,000	-100,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-6

資本資產明細表

中華民國 114 年 7 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	197,235,928	71,031,401	586,558	138,635	3,220,982	123,431,468
非理財目的之長期投資						
土地	68,817,493					68,817,493
土地改良物	12,826,386	12,771,072				55,314
房屋及建築	85,809,074	39,750,408	282,280		1,417,867	44,923,079
機械及設備	11,995,400	6,669,969		87,400	796,787	4,441,244
交通及運輸設備	1,025,703	582,053			55,687	387,963
雜項設備	16,761,872	11,257,899	304,278	51,235	950,641	4,806,375
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 7 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 7 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					

02535-9

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-10

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 114 年 7 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度奉 准先行辦 理數	調整數	合計		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫 租賃權益改良														
總計		100,000			100,000	100,000					-100,000	-100.00		

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣新港鄉文昌國民小學

各項費用彙計表
中華民國114年7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	70,492,000	38,746,098	-31,745,902	-45.03
11 正式員額薪資		23,282,226	23,282,226	
113 職員薪金		23,026,656	23,026,656	
114 工員工資		255,570	255,570	
12 聘僱及兼職人員薪資		550,894	550,894	
124 兼職人員酬金		550,894	550,894	
15 獎金		5,117,553	5,117,553	
151 考績獎金		460,700	460,700	
152 年終獎金		4,656,853	4,656,853	
16 退休及卹償金		7,059,528	7,059,528	
161 職員退休及離職金		6,891,674	6,891,674	
162 工員退休及離職金		167,854	167,854	
18 福利費		2,735,897	2,735,897	
181 分擔員工保險費		2,223,647	2,223,647	
183 傷病醫藥費		22,500	22,500	
18Y 其他福利費		489,750	489,750	
2 服務費用	2,980,000	1,253,877	-1,726,123	-57.92
21 水電費		491,272	491,272	
212 工作場所電費		365,873	365,873	
214 工作場所水費		125,399	125,399	
22 郵電費		20,260	20,260	
221 郵費		4,708	4,708	
222 電話費		15,552	15,552	
23 旅運費		40,569	40,569	
231 國內旅費		40,569	40,569	
24 印刷裝訂與廣告費		50,070	50,070	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣新港鄉文昌國民小學

各項費用彙計表
中華民國114年7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	%
241	印刷及裝訂費		50,070	50,070	
25	修理保養及保固費		146,812	146,812	
255	機械及設備修護費		72,507	72,507	
257	雜項設備修護費		72,506	72,506	
258	其他資產修護費		1,799	1,799	
26	保險費		2,705	2,705	
268	責任保險費		2,705	2,705	
27	一般服務費		393,779	393,779	
276	佣金、匯費、經理費及手續費		450	450	
279	外包費		8,925	8,925	
27D	計時與計件人員酬金		363,404	363,404	
27F	體育活動費		21,000	21,000	
28	專業服務費		67,050	67,050	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		15,550	15,550	
28Y	其他專業服務費		51,500	51,500	
29	公共關係費		41,360	41,360	
291	公共關係費		41,360	41,360	
3	材料及用品費	607,000	245,674	-361,326	-59.53
31	使用材料費		1,389	1,389	
312	燃料		1,389	1,389	
32	用品消耗		244,285	244,285	
321	辦公（事務）用品		163,446	163,446	
322	報章雜誌		9,450	9,450	
323	農業與園藝用品及環境美化費		63,625	63,625	
328	醫療用品（非醫療院所使用）		5,764	5,764	
32Y	其他用品消耗		2,000	2,000	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣新港鄉文昌國民小學

各項費用彙計表
中華民國114年7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	%
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	100,000		-100,000	-100.00
51 購建固定資產	100,000		-100,000	-100.00
514 購置機械及設備	50,000		-50,000	-100.00
516 購置雜項設備	50,000		-50,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	9,000	-3,000	-25.00
71 會費		1,000	1,000	
713 職業團體會費		1,000	1,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		8,000	8,000	
744 慰問、照護及濟助金		8,000	8,000	
合計	74,191,000	40,254,649	-33,936,351	-45.74

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 7 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	58,466,947	586,558	59,053,505	收入
財產收入	81,554		81,554	財產收益
政府撥入收入	58,385,393		58,385,393	政府撥入收入
其他收入		586,558	586,558	其他收入
基金用途	40,254,649	3,359,617	43,614,266	支出
用人費用	38,746,098		38,746,098	人事支出
服務費用	1,253,877	254,674	1,508,551	業務支出
材料及用品費	245,674	-245,674		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	9,000	-9,000		
		1,386	1,386	財產損失
		3,358,231	3,358,231	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	18,212,298	-2,773,059	15,439,239	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,792,318	126,204,527	127,996,845	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	20,004,616	123,431,468	143,436,084	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 7 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
19,974,616	19,974,616	0	