

嘉義縣地方教育發展基金

嘉義縣立古民國民小學

會計月報

中華民國 115 年 01 月

主辦會計人員：

會計員洪淑惠

基金主持人：

校長楊榮鎮

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉古民國國民小學

02537-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 1 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	27,696,000	8,890,554	4,700,000	4,190,554	89.16	8,890,554	4,700,000	4,190,554	89.16
財產收入	194,000								
租金收入	188,000								
利息收入	1,000								
其他財產收入	5,000								
政府撥入收入	27,502,000	8,890,554	4,700,000	4,190,554	89.16	8,890,554	4,700,000	4,190,554	89.16
公庫撥款收入	27,502,000	8,890,554	4,700,000	4,190,554	89.16	8,890,554	4,700,000	4,190,554	89.16
基金用途	29,040,000	2,280,590	4,780,000	-2,499,410	-52.29	2,280,590	4,780,000	-2,499,410	-52.29
國民教育計畫	29,040,000	2,280,590	4,780,000	-2,499,410	-52.29	2,280,590	4,780,000	-2,499,410	-52.29
其他	29,040,000	2,280,590	4,780,000	-2,499,410	-52.29	2,280,590	4,780,000	-2,499,410	-52.29
本期賸餘(短絀)	-1,344,000	6,609,964	-80,000	6,689,964	-8.362.46	6,609,964	-80,000	6,689,964	-8.362.46
期初基金餘額	1,492,784					3,047,585	1,492,784	1,554,801	104.15
解繳公庫									
期末基金餘額	148,784					9,657,549	1,412,784	8,244,765	583.58

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣新港鄉古民國民小學

平衡表

中華民國115年1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	51,022,290	100.00	負債	2	2,004,829	3.93
流動資產	11	11,662,378	22.86	流動負債	21	1,917,479	3.76
現金	1101	11,662,378	22.86	應付款項	2102	1,917,479	3.76
銀行存款	110102	11,644,378	22.82	應付代收款	210203	1,917,479	3.76
銀行存款-縣庫存款	110102-1	9,639,549	18.89	其他負債	28	87,350	0.17
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,004,829	3.93	什項負債	2801	87,350	0.17
零用及週轉金	110103	18,000	0.04	存入保證金	280104	87,350	0.17
固定資產	14	39,359,912	77.14	淨資產	3	49,017,461	96.07
土地	1401	31,079,463	60.91	淨資產	31	49,017,461	96.07
土地	140101	31,079,463	60.91	淨資產	3101	49,017,461	96.07
土地改良物	1402	13,587	0.03	累積餘額	310101	42,695,582	83.68
土地改良物	140201	1,592,549	3.12	本期賸餘	310102	6,321,879	12.39
累計折舊-土地改良物	140202	-1,578,962	-3.09	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	4,946,044	9.69	合計：		51,022,290	
房屋建築及設備	140401	31,493,962	61.73				

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 — 嘉義縣新港鄉古民國民小學

平衡表

中華民國115年1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-房屋建築及設備	140402	-26,547,918	-52.03				
機械及設備	1405	1,391,689	2.73				
機械及設備	140501	6,685,128	13.10				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,293,439	-10.37				
交通及運輸設備	1406	172,241	0.34				
交通及運輸設備	140601	616,345	1.21				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-444,104	-0.87				
雜項設備	1407	1,756,888	3.44				
雜項設備	140701	6,356,083	12.46				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,599,195	-9.01				
合計：		51,022,290					

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—嘉義縣新港鄉古民國民小學
 主要業務計畫執行明細表
 中華民國 115 年 1 月份

02537-4

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
			實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
名 稱	單位	實 際 數						預 算 數	占預算數%
國民教育計畫		本月數				2,280,590	4,780,000	-2,499,410	-52.29
		累計數				2,280,590	4,780,000	-2,499,410	-52.29

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣新港鄉古民國民小學

收入支出表

中華民國115年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	8,890,554	8,890,554
政府撥入收入	8,890,554	8,890,554
公庫撥款收入	8,890,554	8,890,554
支出	2,280,590	2,280,590
人事支出	2,265,830	2,265,830
人事支出	2,265,830	2,265,830
業務支出	14,760	14,760
業務支出	14,760	14,760
本期賸餘(短絀)	6,609,964	6,609,964
期初淨資產		42,695,582
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		49,305,546

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—嘉義縣新港鄉古民國民小學

02537-6

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 1 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	8,890,554		8,890,554	收入
政府撥入收入	8,890,554		8,890,554	政府撥入收入
基金用途	2,280,590	288,085	2,568,675	支出
用人費用	2,265,830		2,265,830	人事支出
服務費用	14,760		14,760	業務支出
		288,085	288,085	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	6,609,964	-288,085	6,321,879	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,047,585	39,647,997	42,695,582	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	9,657,549	39,359,912	49,017,461	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉古民國民小學

02537-9

資本資產明細表

中華民國 115 年 1 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	77,823,530	38,175,533			288,085	39,359,912
非理財目的之長期投資						
土地	31,079,463					31,079,463
土地改良物	1,592,549	1,578,962				13,587
房屋及建築	31,493,962	26,357,428			190,490	4,946,044
機械及設備	6,685,128	5,245,477			47,962	1,391,689
交通及運輸設備	616,345	439,969			4,135	172,241
雜項設備	6,356,083	4,553,697			45,498	1,756,888
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 115 年 1 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－嘉義縣新港鄉古民國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年1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	28,186,000	2,265,830	-25,920,170	-91.96
11 正式員額薪資		1,412,828	1,412,828	
113 職員薪金		1,412,828	1,412,828	
12 聘僱及兼職人員薪資		3,686	3,686	
124 兼職人員酬金		3,686	3,686	
16 退休及卹償金		604,514	604,514	
161 職員退休及離職金		604,514	604,514	
18 福利費		244,802	244,802	
181 分擔員工保險費		129,402	129,402	
18Y 其他福利費		115,400	115,400	
2 服務費用	653,000	14,760	-638,240	-97.74
21 水電費		6,393	6,393	
212 工作場所電費		6,393	6,393	
27 一般服務費		8,367	8,367	
27F 體育活動費		8,367	8,367	
3 材料及用品費	183,000		-183,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000		-18,000	-100.00
合 計	29,040,000	2,280,590	-26,759,410	-92.15

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 1 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
9,639,549	9,639,549	0	