

## 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉和睦國民小學

02585-1

## 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      |     | 法 定 年 度 預 算 數 | 本 月 份      |            |             |        | 本年度截至本月份累計數 |            |             |        |
|----------|-----|---------------|------------|------------|-------------|--------|-------------|------------|-------------|--------|
| 名 稱      | 編 號 |               | 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     | 4   | 98,805,000    | 38,604,132 | 38,879,000 | -274,868    | -0.71  | 38,604,132  | 38,879,000 | -274,868    | -0.71  |
| 財產收入     | 45  | 344,000       | 67,200     |            | 67,200      |        | 67,200      |            | 67,200      |        |
| 租金收入     | 452 | 192,000       |            |            |             |        |             |            |             |        |
| 利息收入     | 454 | 2,000         |            |            |             |        |             |            |             |        |
| 其他財產收入   | 45Y | 150,000       | 67,200     |            | 67,200      |        | 67,200      |            | 67,200      |        |
| 政府撥入收入   | 46  | 98,461,000    | 38,536,932 | 38,879,000 | -342,068    | -0.88  | 38,536,932  | 38,879,000 | -342,068    | -0.88  |
| 公庫撥款收入   | 462 | 98,461,000    | 38,536,932 | 38,879,000 | -342,068    | -0.88  | 38,536,932  | 38,879,000 | -342,068    | -0.88  |
| 基金用途     | 5   | 99,788,000    | 6,575,315  | 24,509,000 | -17,933,685 | -73.17 | 6,575,315   | 24,509,000 | -17,933,685 | -73.17 |
| 國民教育計畫   | 53  | 99,628,000    | 6,575,315  | 24,509,000 | -17,933,685 | -73.17 | 6,575,315   | 24,509,000 | -17,933,685 | -73.17 |
| 國民小學教育   | 532 | 99,628,000    | 6,575,315  | 24,509,000 | -17,933,685 | -73.17 | 6,575,315   | 24,509,000 | -17,933,685 | -73.17 |
| 建築及設備計畫  | 5M  | 160,000       |            |            |             |        |             |            |             |        |
| 其他設備     | 5M4 | 160,000       |            |            |             |        |             |            |             |        |
| 本期賸餘(短絀) | 6   | -983,000      | 32,028,817 | 14,370,000 | 17,658,817  | 122.89 | 32,028,817  | 14,370,000 | 17,658,817  | 122.89 |
| 期初基金餘額   | 71  | 1,091,586     |            |            |             |        | 2,433,719   | 1,091,586  | 1,342,133   | 122.95 |
| 解繳公庫     | 72  |               |            |            |             |        |             |            |             |        |
| 期末基金餘額   | 73  | 108,586       |            |            |             |        | 34,462,536  | 15,461,586 | 19,000,950  | 122.89 |

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣中埔鄉和睦國民小學

## 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        | 130,416,798 | 100.00 | 負 債    | 2      | 8,315,671   | 6.38  |
| 流動資產       | 11       | 42,778,207  | 32.80  | 流動負債   | 21     | 7,679,614   | 5.89  |
| 現金         | 1101     | 42,678,077  | 32.72  | 應付款項   | 2102   | 7,679,614   | 5.89  |
| 銀行存款       | 110102   | 42,644,077  | 32.70  | 應付代收款  | 210203 | 7,679,614   | 5.89  |
| 銀行存款-縣庫存款  | 110102-1 | 34,428,536  | 26.40  | 其他負債   | 28     | 636,057     | 0.49  |
| 銀行存款-保管款專戶 | 110102-2 | 8,215,541   | 6.30   | 什項負債   | 2801   | 636,057     | 0.49  |
| 零用及週轉金     | 110103   | 34,000      | 0.03   | 存入保證金  | 280104 | 636,057     | 0.49  |
| 預付款項       | 1108     | 100,130     | 0.08   | 淨資產    | 3      | 122,101,127 | 93.62 |
| 預付費用       | 110804   | 100,130     | 0.08   | 淨資產    | 31     | 122,101,127 | 93.62 |
| 預付費用-非預算類  | 110804-2 | 100,130     | 0.08   | 淨資產    | 3101   | 122,101,127 | 93.62 |
| 固定資產       | 14       | 87,638,591  | 67.20  | 累積餘額   | 310101 | 90,534,597  | 69.42 |
| 土地改良物      | 1402     | 1,799,864   | 1.38   | 本期賸餘   | 310102 | 31,566,530  | 24.20 |
| 土地改良物      | 140201   | 3,056,223   | 2.34   | 淨資產調整數 | 310104 |             |       |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202   | -1,256,359  | -0.96  | 合計：    |        | 130,416,798 |       |
| 房屋建築及設備    | 1404     | 69,371,737  | 53.19  |        |        |             |       |

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 — 嘉義縣中埔鄉和睦國民小學

## 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 |    |   |
| 房屋建築及設備      | 140401 | 120,210,061 | 92.17  |        |    |    |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -50,838,324 | -38.98 |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 1405   | 8,344,853   | 6.40   |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 140501 | 18,252,942  | 14.00  |        |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -9,908,089  | -7.60  |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 384,776     | 0.30   |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 1,452,990   | 1.11   |        |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -1,068,214  | -0.82  |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407   | 7,737,361   | 5.93   |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701 | 18,330,109  | 14.06  |        |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -10,592,748 | -8.12  |        |    |    |   |
| 合計：          |        | 130,416,798 |        |        |    |    |   |

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 — 嘉義縣中埔鄉和睦國民小學

## 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       | 38,604,132 | 38,604,132  |
| 財產收益     | 67,200     | 67,200      |
| 其他財產收入   | 67,200     | 67,200      |
| 政府撥入收入   | 38,536,932 | 38,536,932  |
| 公庫撥款收入   | 38,536,932 | 38,536,932  |
| 支出       | 7,037,602  | 7,037,602   |
| 人事支出     | 6,545,854  | 6,545,854   |
| 人事支出     | 6,545,854  | 6,545,854   |
| 業務支出     | 29,461     | 29,461      |
| 業務支出     | 29,461     | 29,461      |
| 折舊、折耗及攤銷 | 462,287    | 462,287     |
| 固定資產折舊   | 462,287    | 462,287     |
| 本期賸餘（短絀） | 31,566,530 | 31,566,530  |
| 期初淨資產    |            | 90,534,597  |
| 解繳公庫     |            |             |
| 淨資產調整數   |            |             |
| 期末淨資產    |            | 122,101,127 |

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—嘉義縣中埔鄉和睦國民小學

02585-1

## 主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 1 月份

單位：新臺幣元

| 業 務 計 畫 項 目 |    | 本月數<br>及<br>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             |       |       |       | 6,575,315 | 24,509,000 | -17,933,685 | -73.17 |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 6,575,315 | 24,509,000 | -17,933,685 | -73.17 |

## 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉和睦國民小學

02585-1

## 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/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額     |
|------------|---------------|------------------------|---------|-----|------------------------------|------------|
|            |               |                        | 增加數     | 減少數 |                              |            |
| <b>資產</b>  | 161,302,325   | 73,201,447             |         |     | 462,287                      | 87,638,591 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                        |         |     |                              |            |
| 土地         |               |                        |         |     |                              |            |
| 土地改良物      | 3,056,223     | 1,247,954              |         |     | 8,405                        | 1,799,864  |
| 房屋及建築      | 120,210,061   | 50,650,493             |         |     | 187,831                      | 69,371,737 |
| 機械及設備      | 18,252,942    | 9,770,196              |         |     | 137,893                      | 8,344,853  |
| 交通及運輸設備    | 1,452,990     | 1,056,290              |         |     | 11,924                       | 384,776    |
| 雜項設備       | 18,330,109    | 10,476,514             |         |     | 116,234                      | 7,737,361  |
| 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—嘉義縣中埔鄉和睦國民小學

02585-2

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/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額 |
|------------------------------|---------------|------------------------|---------|-----|------------------------------|--------|
|                              |               |                        | 增加數     | 減少數 |                              |        |
| 權利<br>電腦軟體<br>發展中之無形資產<br>其他 |               |                        |         |     |                              |        |

註：

02585-1

[illegible]

02585-2

單位：新臺幣元

[illegible]

## 嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣中埔鄉和睦國民小學

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                             | 97,327,000 | 6,545,854 | -90,781,146 | -93.27  |
| 11 正式員額薪資                          |            | 4,497,771 | 4,497,771   |         |
| 113 職員薪金                           |            | 4,497,771 | 4,497,771   |         |
| 12 聘僱及兼職人員薪資                       |            | 67,759    | 67,759      |         |
| 122 約僱職員薪金                         |            | 44,911    | 44,911      |         |
| 124 兼職人員酬金                         |            | 22,848    | 22,848      |         |
| 16 退休及卹償金                          |            | 1,587,803 | 1,587,803   |         |
| 161 職員退休及離職金                       |            | 1,587,803 | 1,587,803   |         |
| 18 福利費                             |            | 392,521   | 392,521     |         |
| 181 分擔員工保險費                        |            | 392,521   | 392,521     |         |
| 2 服務費用                             | 1,987,000  | 29,461    | -1,957,539  | -98.52  |
| 21 水電費                             |            | 29,226    | 29,226      |         |
| 212 工作場所電費                         |            | 29,226    | 29,226      |         |
| 23 旅運費                             |            | 235       | 235         |         |
| 231 國內旅費                           |            | 235       | 235         |         |
| 3 材料及用品費                           | 289,000    |           | -289,000    | -100.00 |
| 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 | 160,000    |           | -160,000    | -100.00 |
| 51 購建固定資產                          | 160,000    |           | -160,000    | -100.00 |
| 513 擴充改良房屋建築及設備                    | 100,000    |           | -100,000    | -100.00 |
| 514 購置機械及設備                        | 60,000     |           | -60,000     | -100.00 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費          | 25,000     |           | -25,000     | -100.00 |
| 合 計                                | 99,788,000 | 6,575,315 | -93,212,685 | -93.41  |

## 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     | 38,604,132 |            | 38,604,132  | 收入       |
| 財產收入     | 67,200     |            | 67,200      | 財產收益     |
| 政府撥入收入   | 38,536,932 |            | 38,536,932  | 政府撥入收入   |
| 基金用途     | 6,575,315  | 462,287    | 7,037,602   | 支出       |
| 用人費用     | 6,545,854  |            | 6,545,854   | 人事支出     |
| 服務費用     | 29,461     |            | 29,461      | 業務支出     |
|          |            | 462,287    | 462,287     | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀) | 32,028,817 | -462,287   | 31,566,530  | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額   | 2,433,719  | 88,100,878 | 90,534,597  | 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   | 34,462,536 | 87,638,591 | 122,101,127 | 期末淨資產    |

註：