

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立民和國民中學

02065-1

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 | 73,408,000 | 26,169,510 | 26,472,000 | -302,490 | -1.14 | 26,169,510 | 26,472,000 | -302,490 | -1.14 |
| 財產收入 | 366,000 | | 12,000 | -12,000 | -100.00 | | 12,000 | -12,000 | -100.00 |
| 租金收入 | 333,000 | | | | | | | | |
| 利息收入 | 1,000 | | | | | | | | |
| 其他財產收入 | 32,000 | | 12,000 | -12,000 | -100.00 | | 12,000 | -12,000 | -100.00 |
| 政府撥入收入 | 73,042,000 | 26,169,510 | 26,460,000 | -290,490 | -1.10 | 26,169,510 | 26,460,000 | -290,490 | -1.10 |
| 公庫撥款收入 | 73,042,000 | 26,169,510 | 26,460,000 | -290,490 | -1.10 | 26,169,510 | 26,460,000 | -290,490 | -1.10 |
| 基金用途 | 76,203,000 | 5,181,077 | 26,472,000 | -21,290,923 | -80.43 | 5,181,077 | 26,472,000 | -21,290,923 | -80.43 |
| 國民教育計畫 | 75,932,000 | 5,181,077 | 26,472,000 | -21,290,923 | -80.43 | 5,181,077 | 26,472,000 | -21,290,923 | -80.43 |
| 其他 | 75,932,000 | 5,181,077 | 26,472,000 | -21,290,923 | -80.43 | 5,181,077 | 26,472,000 | -21,290,923 | -80.43 |
| 建築及設備計畫 | 271,000 | | | | | | | | |
| 購建固定資產 | 271,000 | | | | | | | | |
| 本期賸餘(短絀) | -2,795,000 | 20,988,433 | | 20,988,433 | | 20,988,433 | | 20,988,433 | |
| 期初基金餘額 | 3,105,527 | | | | | 3,452,118 | 3,105,527 | 346,591 | 11.16 |
| 解繳公庫 | | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 310,527 | | | | | 24,440,551 | 3,105,527 | 21,335,024 | 687.00 |

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣立民和國民中學

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 | 130,305,447 | 100.00 | 負債 | 2 | 24,344,114 | 18.68 |
| 流動資產 | 11 | 46,190,054 | 35.45 | 流動負債 | 21 | 21,084,803 | 16.18 |
| 現金 | 1101 | 45,844,711 | 35.18 | 應付款項 | 2102 | 21,084,803 | 16.18 |
| 銀行存款 | 110102 | 45,844,711 | 35.18 | 應付代收款 | 210203 | 21,084,803 | 16.18 |
| 銀行存款-縣庫存款 | 110102-1 | 24,440,551 | 18.76 | 其他負債 | 28 | 3,259,311 | 2.50 |
| 銀行存款-保管款專戶 | 110102-2 | 21,404,160 | 16.43 | 什項負債 | 2801 | 3,259,311 | 2.50 |
| 預付款項 | 1108 | 345,343 | 0.27 | 存入保證金 | 280104 | 664,700 | 0.51 |
| 預付費用 | 110804 | 345,343 | 0.27 | 應付退休及離職金 | 280106 | 2,594,611 | 1.99 |
| 預付費用-非預算類 | 110804-2 | 345,343 | 0.27 | 淨資產 | 3 | 105,961,333 | 81.32 |
| 長期貸墊款及準備金 | 12 | 2,594,611 | 1.99 | 淨資產 | 31 | 105,961,333 | 81.32 |
| 準備金 | 1203 | 2,594,611 | 1.99 | 淨資產 | 3101 | 105,961,333 | 81.32 |
| 退休及離職準備金 | 120301 | 2,594,611 | 1.99 | 累積餘額 | 310101 | 85,677,482 | 65.75 |
| 固定資產 | 14 | 81,520,782 | 62.56 | 本期賸餘 | 310102 | 20,283,851 | 15.57 |
| 土地 | 1401 | 1,714,609 | 1.32 | 淨資產調整數 | 310104 | | |
| 土地 | 140101 | 1,714,609 | 1.32 | 合計： | | 130,305,447 | |

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 — 嘉義縣立民和國民中學

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 | | |
| 土地改良物 | 1402 | 6,743,442 | 5.18 | | | | |
| 土地改良物 | 140201 | 11,110,408 | 8.53 | | | | |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202 | -4,366,966 | -3.35 | | | | |
| 房屋建築及設備 | 1404 | 64,821,980 | 49.75 | | | | |
| 房屋建築及設備 | 140401 | 221,754,855 | 170.18 | | | | |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -156,932,875 | -120.43 | | | | |
| 機械及設備 | 1405 | 1,971,135 | 1.51 | | | | |
| 機械及設備 | 140501 | 12,892,030 | 9.89 | | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | 140502 | -10,920,895 | -8.38 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 1406 | 698,064 | 0.54 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 140601 | 2,684,155 | 2.06 | | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -1,986,091 | -1.52 | | | | |
| 雜項設備 | 1407 | 5,571,552 | 4.28 | | | | |
| 雜項設備 | 140701 | 20,673,134 | 15.87 | | | | |
| 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 — 嘉義縣立民和國民中學

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 | 26,169,510 | 26,169,510 |
| 政府撥入收入 | 26,169,510 | 26,169,510 |
| 公庫撥款收入 | 26,169,510 | 26,169,510 |
| 支出 | 5,885,659 | 5,885,659 |
| 人事支出 | 5,160,999 | 5,160,999 |
| 人事支出 | 5,160,999 | 5,160,999 |
| 業務支出 | 20,078 | 20,078 |
| 業務支出 | 20,078 | 20,078 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 704,582 | 704,582 |
| 固定資產折舊 | 704,582 | 704,582 |
| 本期賸餘（短絀） | 20,283,851 | 20,283,851 |
| 期初淨資產 | | 85,677,482 |
| 解繳公庫 | | |
| 淨資產調整數 | | |
| 期末淨資產 | | 105,961,333 |

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—嘉義縣立民和國民中學

02065-1

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 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 | |
| | | | | | | | | | |
| 國民教育計畫 | | 本月數 | | | | 5,181,077 | 26,472,000 | -21,290,923 | -80.43 |
| | | 累計數 | | | | 5,181,077 | 26,472,000 | -21,290,923 | -80.43 |

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立民和國民中學

02065-1

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/ 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 | 270,829,191 | 188,603,827 | | | 704,582 | 81,520,782 |
| 非理財目的之長期投資 | | | | | | |
| 土地 | 1,714,609 | | | | | 1,714,609 |
| 土地改良物 | 11,110,408 | 4,292,971 | | | 73,995 | 6,743,442 |
| 房屋及建築 | 221,754,855 | 156,513,442 | | | 419,433 | 64,821,980 |
| 機械及設備 | 12,892,030 | 10,812,202 | | | 108,693 | 1,971,135 |
| 交通及運輸設備 | 2,684,155 | 1,978,919 | | | 7,172 | 698,064 |
| 雜項設備 | 20,673,134 | 15,006,293 | | | 95,289 | 5,571,552 |
| 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－嘉義縣立民和國民中學
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 | 73,900,000 | 5,160,999 | -68,739,001 | -93.02 |
| 11 正式員額薪資 | | 3,481,071 | 3,481,071 | |
| 113 職員薪金 | | 3,481,071 | 3,481,071 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 245,577 | 245,577 | |
| 122 約僱職員薪金 | | 70,941 | 70,941 | |
| 124 兼職人員酬金 | | 174,636 | 174,636 | |
| 16 退休及卹償金 | | 1,078,977 | 1,078,977 | |
| 161 職員退休及離職金 | | 1,078,977 | 1,078,977 | |
| 18 福利費 | | 355,374 | 355,374 | |
| 181 分擔員工保險費 | | 323,674 | 323,674 | |
| 183 傷病醫藥費 | | 4,500 | 4,500 | |
| 18Y 其他福利費 | | 27,200 | 27,200 | |
| 2 服務費用 | 1,057,000 | 9,881 | -1,047,119 | -99.07 |
| 23 旅運費 | | 7,781 | 7,781 | |
| 231 國內旅費 | | 7,781 | 7,781 | |
| 29 公共關係費 | | 2,100 | 2,100 | |
| 291 公共關係費 | | 2,100 | 2,100 | |
| 3 材料及用品費 | 189,000 | 10,197 | -178,803 | -94.60 |
| 32 用品消耗 | | 10,197 | 10,197 | |
| 321 辦公(事務)用品 | | 10,197 | 10,197 | |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費 | 700,000 | | -700,000 | -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 | 271,000 | | -271,000 | -100.00 |
| 51 購建固定資產 | 271,000 | | -271,000 | -100.00 |
| 513 擴充改良房屋建築及設備 | 44,000 | | -44,000 | -100.00 |
| 514 購置機械及設備 | 154,000 | | -154,000 | -100.00 |
| 516 購置雜項設備 | 73,000 | | -73,000 | -100.00 |

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立民和國民中學
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 | % |
| 6 稅捐及規費(強制費) | 35,000 | | -35,000 | -100.00 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 21,000 | | -21,000 | -100.00 |
| 9 其他 | 30,000 | | -30,000 | -100.00 |
| 合計 | 76,203,000 | 5,181,077 | -71,021,923 | -93.20 |

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立民和國民中學

02065-1

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 | 26,169,510 | | 26,169,510 | 收入 |
| 政府撥入收入 | 26,169,510 | | 26,169,510 | 政府撥入收入 |
| 基金用途 | 5,181,077 | 704,582 | 5,885,659 | 支出 |
| 用人費用 | 5,160,999 | | 5,160,999 | 人事支出 |
| 服務費用 | 9,881 | 10,197 | 20,078 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 10,197 | -10,197 | | |
| | | 704,582 | 704,582 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀) | 20,988,433 | -704,582 | 20,283,851 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 3,452,118 | 82,225,364 | 85,677,482 | 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 | 24,440,551 | 81,520,782 | 105,961,333 | 期末淨資產 |

註：

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 |
|------------|------------|-----------|--------|
| 24,440,551 | 24,440,551 | 0 | 相符 |