

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 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	76,495,000	29,390,730	30,290,000	-899,270	-2.97	29,390,730	30,290,000	-899,270	-2.97
財產收入	994,000								
租金收入	188,000								
利息收入	6,000								
其他財產收入	800,000								
政府撥入收入	75,501,000	29,390,730	30,290,000	-899,270	-2.97	29,390,730	30,290,000	-899,270	-2.97
公庫撥款收入	75,501,000	29,390,730	30,290,000	-899,270	-2.97	29,390,730	30,290,000	-899,270	-2.97
基金用途	76,495,000	4,834,884	17,698,000	-12,863,116	-72.68	4,834,884	17,698,000	-12,863,116	-72.68
國民教育計畫	76,395,000	4,834,884	17,598,000	-12,763,116	-72.53	4,834,884	17,598,000	-12,763,116	-72.53
其他	76,395,000	4,834,884	17,598,000	-12,763,116	-72.53	4,834,884	17,598,000	-12,763,116	-72.53
建築及設備計畫	100,000		100,000	-100,000	-100.00		100,000	-100,000	-100.00
購建固定資產	100,000		100,000	-100,000	-100.00		100,000	-100,000	-100.00
本期賸餘(短絀)		24,555,846	12,592,000	11,963,846	95.01	24,555,846	12,592,000	11,963,846	95.01
期初基金餘額	-447,682					7,849,545	-447,682	8,297,227	-1,853.38
解繳公庫									
期末基金餘額	-447,682					32,405,391	12,144,318	20,261,073	166.84

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	166,239,365	100.00	負債	2	7,518,429	4.52
流動資產	11	39,923,820	24.02	流動負債	21	6,750,669	4.06
現金	1101	39,923,820	24.02	應付款項	2102	6,750,669	4.06
銀行存款	110102	39,893,820	24.00	應付代收款	210203	6,750,669	4.06
銀行存款-縣庫存款	110102-1	32,375,391	19.48	其他負債	28	767,760	0.46
銀行存款-保管款專戶	110102-2	7,518,429	4.52	什項負債	2801	767,760	0.46
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	767,760	0.46
固定資產	14	126,315,545	75.98	淨資產	3	158,720,936	95.48
土地	1401	71,368,993	42.93	淨資產	31	158,720,936	95.48
土地	140101	71,368,993	42.93	淨資產	3101	158,720,936	95.48
土地改良物	1402	55,314	0.03	累積餘額	310101	132,665,042	79.80
土地改良物	140201	12,826,386	7.72	本期賸餘	310102	26,055,894	15.67
累計折舊-土地改良物	140202	-12,771,072	-7.68	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	45,724,148	27.51	合計：		166,239,365	
房屋建築及設備	140401	88,015,470	52.95				

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	-42,291,322	-25.44				
機械及設備	1405	4,498,785	2.71				
機械及設備	140501	11,381,154	6.85				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,882,369	-4.14				
交通及運輸設備	1406	340,233	0.20				
交通及運輸設備	140601	1,025,703	0.62				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-685,470	-0.41				
雜項設備	1407	4,328,072	2.60				
雜項設備	140701	17,304,263	10.41				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,976,191	-7.81				
合計：		166,239,365					

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115年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	31,351,346	31,351,346
政府撥入收入	29,390,730	29,390,730
公庫撥款收入	29,390,730	29,390,730
其他收入	1,960,616	1,960,616
雜項收入	1,960,616	1,960,616
支出	5,295,452	5,295,452
人事支出	4,589,717	4,589,717
人事支出	4,589,717	4,589,717
業務支出	245,167	245,167
業務支出	245,167	245,167
折舊、折耗及攤銷	460,568	460,568
固定資產折舊	460,568	460,568
本期賸餘（短絀）	26,055,894	26,055,894
期初淨資產		132,665,042
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		158,720,936

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 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	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				4,834,884	17,598,000	-12,763,116	-72.53
		累計數				4,834,884	17,598,000	-12,763,116	-72.53
建築及設備計畫		本月數				0	100,000	-100,000	-100.00
		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 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		
<b>資產</b>	199,961,353	75,145,856	1,960,616		460,568	126,315,545
非理財目的之長期投資						
土地	71,368,993					71,368,993
土地改良物	12,826,386	12,771,072				55,314
房屋及建築	86,173,854	42,097,340	1,841,616		193,982	45,724,148
機械及設備	11,381,154	6,736,547			145,822	4,498,785
交通及運輸設備	1,025,703	677,513			7,957	340,233
雜項設備	17,185,263	12,863,384	119,000		112,807	4,328,072
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—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-7

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：

**長期負債明細表**

中華民國 115 年 1 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
<b>負債</b> 長期債務 應付租賃款 其他長期負債					



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 115 年 1 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	72,719,000	4,589,717	-68,129,283	-93.69
11 正式員額薪資		3,268,645	3,268,645	
113 職員薪金		3,232,135	3,232,135	
114 工員工資		36,510	36,510	
12 聘僱及兼職人員薪資		18,363	18,363	
124 兼職人員酬金		18,363	18,363	
16 退休及卹償金		984,362	984,362	
161 職員退休及離職金		941,295	941,295	
162 工員退休及離職金		34,969	34,969	
163 卹償金		8,098	8,098	
18 福利費		318,347	318,347	
181 分擔員工保險費		302,347	302,347	
18Y 其他福利費		16,000	16,000	
2 服務費用	3,059,000	203,446	-2,855,554	-93.35
21 水電費		72,378	72,378	
212 工作場所電費		55,934	55,934	
214 工作場所水費		16,444	16,444	
24 印刷裝訂與廣告費		17,294	17,294	
241 印刷及裝訂費		17,294	17,294	
25 修理保養及保固費		107,274	107,274	
255 機械及設備修護費		1,749	1,749	
257 雜項設備修護費		105,525	105,525	
28 專業服務費		6,500	6,500	
28Y 其他專業服務費		6,500	6,500	
3 材料及用品費	605,000	41,721	-563,279	-93.10
32 用品消耗		41,721	41,721	

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	%
321 辦公(事務)用品		34,102	34,102	
323 農業與園藝用品及環境美化費		7,619	7,619	
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		-12,000	-100.00
合計	76,495,000	4,834,884	-71,660,116	-93.68

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-13

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	29,390,730	1,960,616	31,351,346	收入
政府撥入收入	29,390,730		29,390,730	政府撥入收入
其他收入		1,960,616	1,960,616	其他收入
基金用途	4,834,884	460,568	5,295,452	支出
用人費用	4,589,717		4,589,717	人事支出
服務費用	203,446	41,721	245,167	業務支出
材料及用品費	41,721	-41,721		
		460,568	460,568	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	24,555,846	1,500,048	26,055,894	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,849,545	124,815,497	132,665,042	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	32,405,391	126,315,545	158,720,936	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
32,375,391	32,375,391	0	