

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉民和國民小學

02593-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 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	63,525,000	882,111	5,539,000	-4,656,889	-84.07	50,598,403	41,763,000	8,835,403	21.16
財產收入	487,000	9,857		9,857		215,121	329,000	-113,879	-34.61
租金收入	318,000					178,765	214,000	-35,235	-16.46
利息收入	3,000	9,857		9,857		13,856	3,000	10,856	361.87
其他財產收入	166,000					22,500	112,000	-89,500	-79.91
政府撥入收入	63,034,000	872,254	5,539,000	-4,666,746	-84.25	50,382,682	41,432,000	8,950,682	21.60
公庫撥款收入	63,034,000	872,254	5,539,000	-4,666,746	-84.25	50,382,682	41,432,000	8,950,682	21.60
教學收入	4,000					600	2,000	-1,400	-70.00
學雜費收入	4,000					600	2,000	-1,400	-70.00
基金用途	65,665,000	7,893,924	5,539,000	2,354,924	42.52	39,244,051	42,477,000	-3,232,949	-7.61
國民教育計畫	65,665,000	7,893,924	5,539,000	2,354,924	42.52	39,244,051	42,477,000	-3,232,949	-7.61
其他	65,665,000	7,893,924	5,539,000	2,354,924	42.52	39,244,051	42,477,000	-3,232,949	-7.61
本期賸餘(短絀)	-2,140,000	-7,011,813		-7,011,813		11,354,352	-714,000	12,068,352	-1,690.25
期初基金餘額	2,377,241					9,006,201	2,377,241	6,628,960	278.85
解繳公庫									
期末基金餘額	237,241					20,360,553	1,663,241	18,697,312	1,124.15

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣番路鄉民和國民小學

平衡表

中華民國115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	144,016,674	100.00	負 債	2	12,945,488	8.99
流動資產	11	33,306,041	23.13	流動負債	21	12,487,488	8.67
現金	1101	33,306,041	23.13	應付款項	2102	12,487,488	8.67
銀行存款	110102	33,271,041	23.10	應付代收款	210203	12,487,488	8.67
銀行存款-縣庫存款	110102-1	20,325,553	14.11	其他負債	28	458,000	0.32
銀行存款-保管款專戶	110102-2	12,945,488	8.99	什項負債	2801	458,000	0.32
零用及週轉金	110103	35,000	0.02	存入保證金	280104	458,000	0.32
固定資產	14	110,710,633	76.87	淨資產	3	131,071,186	91.01
土地	1401	400,590	0.28	淨資產	31	131,071,186	91.01
土地	140101	400,590	0.28	淨資產	3101	131,071,186	91.01
土地改良物	1402	4,739,551	3.29	累積餘額	310101	122,783,505	85.26
土地改良物	140201	13,891,970	9.65	本期賸餘	310102	7,137,681	4.96
累計折舊-土地改良物	140202	-9,152,419	-6.36	淨資產調整數	310104	1,150,000	0.80
房屋建築及設備	1404	96,033,083	66.68	合計：		144,016,674	
房屋建築及設備	140401	134,886,251	93.66				

信託代理與保證資產 151,650

信託代理與保證負債

151,650

保證品 151,650

應付保證品

151,650

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 — 嘉義縣番路鄉民和國民小學

平衡表

中華民國115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-房屋建築及設備	140402	-38,853,168	-26.98				
機械及設備	1405	4,258,672	2.96				
機械及設備	140501	14,118,965	9.80				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,860,293	-6.85				
交通及運輸設備	1406	594,288	0.41				
交通及運輸設備	140601	2,492,695	1.73				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,898,407	-1.32				
雜項設備	1407	4,684,449	3.25				
雜項設備	140701	20,330,333	14.12				
累計折舊-雜項設備	140702	-15,645,884	-10.86				
合計：		144,016,674					

信託代理與保證資產 151,650

信託代理與保證負債

151,650

保證品 151,650

應付保證品

151,650

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 — 嘉義縣番路鄉民和國民小學

收入支出表

中華民國115年7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	882,111	50,954,403
財產收益	9,857	215,121
財產孳息收入	9,857	192,621
其他財產收入		22,500
政府撥入收入	872,254	50,382,682
公庫撥款收入	872,254	50,382,682
教學收入		600
學雜費收入		600
其他收入		356,000
受贈收入		220,000
雜項收入		136,000
支出	8,541,204	43,816,722
人事支出	7,753,615	38,237,567
人事支出	7,753,615	38,237,567
業務支出	140,309	1,006,484
業務支出	140,309	1,006,484
財產損失		720
財產交易損失		720
折舊、折耗及攤銷	647,280	4,571,951
固定資產折舊	647,280	4,571,951
本期賸餘（短絀）	-7,659,093	7,137,681
期初淨資產		122,783,505
解繳公庫		
淨資產調整數		1,150,000
期末淨資產		131,071,186

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—嘉義縣番路鄉民和國民小學

02593-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 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				7,893,924	5,539,000	2,354,924	42.52
		累計數				39,244,051	42,477,000	-3,232,949	-7.61

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉民和國民小學

02593-6

資本資產明細表

中華民國 115 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	184,615,524	70,838,220	1,506,000	720	4,571,951	110,710,633
非理財目的之長期投資						
土地	400,590					400,590
土地改良物	13,892,690	8,471,080		720	681,339	4,739,551
房屋及建築	134,886,251	37,030,897			1,822,271	96,033,083
機械及設備	12,950,965	8,919,083	1,168,000		941,210	4,258,672
交通及運輸設備	2,272,695	1,847,189	220,000		51,218	594,288
雜項設備	20,212,333	14,569,971	118,000		1,075,913	4,684,449
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 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 115 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					

02593-9

[illegible]

02593-10

[illegible]

中華民國 115 年 7 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣番路鄉民和國民小學

各項費用彙計表
中華民國115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	62,787,000	38,237,567	-24,549,433	-39.10
11 正式員額薪資		23,841,494	23,841,494	
113 職員薪金		22,965,254	22,965,254	
114 工員工資		876,240	876,240	
12 聘僱及兼職人員薪資		906,370	906,370	
122 約僱職員薪金		850,833	850,833	
124 兼職人員酬金		55,537	55,537	
15 獎金		5,103,668	5,103,668	
151 考績獎金		624,680	624,680	
152 年終獎金		4,501,488	4,501,488	
15Y 其他獎金		-22,500	-22,500	
16 退休及卹償金		5,297,642	5,297,642	
161 職員退休及離職金		5,055,675	5,055,675	
162 工員退休及離職金		241,967	241,967	
18 福利費		3,088,393	3,088,393	
181 分擔員工保險費		2,422,843	2,422,843	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		656,550	656,550	
2 服務費用	2,057,000	715,871	-1,341,129	-65.20
21 水電費		82,838	82,838	
212 工作場所電費		74,199	74,199	
214 工作場所水費		8,639	8,639	
23 旅運費		4,917	4,917	
231 國內旅費		4,917	4,917	
25 修理保養及保固費		45,800	45,800	
255 機械及設備修護費		40,000	40,000	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣番路鄉民和國民小學

各項費用彙計表
中華民國115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	%
258 其他資產修護費		5,800	5,800	
27 一般服務費		532,641	532,641	
27D 計時與計件人員酬金		532,641	532,641	
28 專業服務費		49,375	49,375	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		10,000	10,000	
28Y 其他專業服務費		39,375	39,375	
29 公共關係費		300	300	
291 公共關係費		300	300	
3 材料及用品費	695,000	175,113	-519,887	-74.80
32 用品消耗		175,113	175,113	
321 辦公（事務）用品		175,113	175,113	
4 租金、償債、利息及相關手續費	126,000	115,500	-10,500	-8.33
44 交通及運輸設備租金		115,500	115,500	
442 車租		115,500	115,500	
合計	65,665,000	39,244,051	-26,420,949	-40.24

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉民和國民小學

02593-14

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 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	50,598,403	356,000	50,954,403	收入
財產收入	215,121		215,121	財產收益
政府撥入收入	50,382,682		50,382,682	政府撥入收入
教學收入	600		600	教學收入
其他收入		356,000	356,000	其他收入
基金用途	39,244,051	4,572,671	43,816,722	支出
用人費用	38,237,567		38,237,567	人事支出
服務費用	715,871	290,613	1,006,484	業務支出
材料及用品費	175,113	-175,113		
租金、償債、利息及相關手續費	115,500	-115,500		
		720	720	財產損失
		4,571,951	4,571,951	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	11,354,352	-4,216,671	7,137,681	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,006,201	113,777,304	122,783,505	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		1,150,000	1,150,000	淨資產調整數
期末基金餘額	20,360,553	110,710,633	131,071,186	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 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
20,325,553	20,325,553	0	