

單位：新臺幣元

項 目	本 年 預 算 數	本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數		比 較 增 減 金 額	
		實 際 數	預 算 數		
		比 較 增 減		金 額	%
		實 際 數	預 算 數		
基金來源	24,066,000	671,904	7,112,000	-6,440,096	-90.55
財產收入	110,000	7,650	41,000	-33,350	-81.34
租金收入	63,000		18,000	-18,000	-100.00
利息收入	1,000	1,314		1,314	
其他財產收入	46,000	6,336	23,000	-16,664	-72.45
政府撥入收入	23,948,000	664,254	7,067,000	-6,402,746	-90.60
公庫撥款收入	23,948,000	664,254	7,067,000	-6,402,746	-90.60
教學收入	8,000		4,000	-4,000	-100.00
學雜費收入	8,000		4,000	-4,000	-100.00
基金用途	26,842,000	3,181,027	7,741,000	-4,559,973	-58.91
國民教育計畫	26,797,000	3,181,027	7,741,000	-4,559,973	-58.91
其他	26,797,000	3,181,027	7,741,000	-4,559,973	-58.91
建築及設備計畫	45,000				
購建固定資產	45,000				
本期賸餘(短絀)	-2,776,000	-2,509,123	-629,000	-1,880,123	298.91
期初基金餘額	3,083,732				
解繳公庫					
期末基金餘額	307,732				

• 卅

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣番路鄉頂國民小學

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	33,917,719	100.00	負債	2	4,272,563	12.60
流動資產	11	17,497,581	51.59	流動負債	21	4,091,642	12.06
現金	1101	17,473,400	51.52	應付款項	2102	4,091,642	12.06
銀行存款	110102	17,443,400	51.43	應付代收款	210203	4,091,642	12.06
銀行存款-縣庫存款	110102-1	13,195,018	38.90	其他負債	28	180,921	0.53
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,248,382	12.53	什項負債	2801	180,921	0.53
零用及週轉金	110103	30,000	0.09	存入保證金	280104	180,921	0.53
預付款項	1108	24,181	0.07	淨資產	3	29,645,156	87.40
預付費用	110804	24,181	0.07	淨資產	31	29,645,156	87.40
預付費用-非預算類	110804-2	24,181	0.07	淨資產	3101	29,645,156	87.40
固定資產	14	16,420,138	48.41	累積餘額	310101	23,369,627	68.90
土地改良物	1402	59,428	0.18	本期賸餘	310102	4,475,909	13.20
土地改良物	140201	5,947,596	17.54	淨資產調整數	310104	1,799,620	5.31
累計折舊-土地改良物	140202	-5,888,168	-17.36	合計：		33,917,719	
房屋建築及設備	1404	12,582,485	37.10				

信託代理與保證資產 0 信託代理與保證負債

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－嘉義縣番路鄉頂國民小學

02598-2

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		
房屋建築及設備	140401	41,906,587	123.55				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-29,324,102	-86.46				
機械及設備	1405	1,504,810	4.44				
累計折舊-機械及設備	140501	6,890,495	20.32				
交通及運輸設備	140502	-5,385,685	-15.88				
累計折舊-交通及運輸設備	1406	964,777	2.84				
雜項設備	140601	2,385,008	7.03				
累計折舊-雜項設備	140602	-1,420,231	-4.19				
雜項設備	1407	1,308,638	3.86				
雜項設備	140701	8,752,364	25.80				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,443,726	-21.95				
合計：		33,917,719					

信託代理與保證資產 0 信託代理與保證負債

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 — 嘉義縣番路鄉頂國民小學

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		
財產收益	671,904	22,193,853
財產孳息收入	7,650	89,521
其他財產收入	1,314	34,188
政府撥入收入	6,336	55,333
公庫撥款收入	664,254	21,940,757
教學收入	664,254	21,940,757
學雜費收入		2,800
其他收入		2,800
雜項收入		160,775
支出		
人事支出	3,287,696	160,775
人事支出	2,979,059	17,717,944
業務支出	2,979,059	14,924,737
業務支出	178,106	14,924,737
獎補助支出	178,106	724,552
其他獎補助		724,552
折舊、折耗及攤銷		225,000
固定資產折舊	106,669	225,000
其他支出	106,669	1,720,967
其他支出	23,862	1,720,967
其他支出	23,862	122,688
本期勝餘（短絀）	-2,615,792	122,688
期初淨資產		4,475,909
解繳公庫		23,369,627
淨資產調整數		
期末淨資產	48,000	1,799,620
		29,645,156

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。

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						
非理財目的之長期投資						
土地	63,898,655	47,740,945	1,983,395		1,720,967	16,420,138
土地改良物	5,947,596	5,887,440			728	59,428
房屋及建築	40,683,667	28,154,924	1,222,920		1,169,178	12,582,485
機械及設備	6,309,220	5,065,442	581,275		320,243	1,504,810
交通及運輸設備	2,385,008	1,350,298			69,933	964,777
雜項設備	8,573,164	7,282,841	179,200		160,885	1,308,638
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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉頂國民小學

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	24,758,000	14,924,737	-9,833,263	-39.72
11 正式員額薪資		10,016,718	10,016,718	
113 職員薪資		10,016,718	10,016,718	
12 聘僱及兼職人員薪資		482,762	482,762	
122 約僱職員薪金		405,160	405,160	
124 兼職人員酬金		77,602	77,602	
15 獎金		1,981,788	1,981,788	
151 考績獎金		140,154	140,154	
152 年終獎金		1,829,134	1,829,134	
15Y 其他獎金		12,500	12,500	
16 退休及卹償金		1,312,793	1,312,793	
161 職員退休及離職金		1,311,837	1,311,837	
162 工員退休及離職金		956	956	
18 福利費		1,130,676	1,130,676	
181 分擔員工保險費		1,060,876	1,060,876	
18Y 其他福利費		69,800	69,800	
2 服務費用	1,171,000	575,659	-595,341	-50.84
21 水電費		124,949	124,949	
212 工作場所電費		66,728	66,728	
213 宿舍電費		55,333	55,333	
214 工作場所水費		2,888	2,888	
22 郵電費		13,029	13,029	
221 郵費		4,216	4,216	
222 電話費		8,813	8,813	
23 旅運費		12,300	12,300	
231 國內旅費		12,300	12,300	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉頂國民小學

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	%
25 修理保養及保固費		37,940	37,940	
255 機械及設備修護費		32,425	32,425	
256 交通及運輸設備修護費		2,850	2,850	
258 其他資產修護費		2,665	2,665	
27 一般服務費		313,410	313,410	
27D 計時與計件人員酬金		295,410	295,410	
27F 體育活動費		18,000	18,000	
28 專業服務費		40,200	40,200	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		11,830	11,830	
28Y 其他專業服務費		28,370	28,370	
29 公共關係費		33,831	33,831	
291 公共關係費		33,831	33,831	
3 材料及用品費	265,000	110,073	-154,927	-58.46
31 使用材料費		19,170	19,170	
312 燃料		19,170	19,170	
32 用品消耗		90,903	90,903	
321 辦公(事務)用品		90,903	90,903	
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				
51 購建固定資產	45,000	23,000	-22,000	-48.89
514 購置機械及設備	45,000	23,000	-22,000	-48.89
516 購置雜項設備	45,000		-45,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	17,000	23,000	23,000	
64 消費與行為稅		34,820	17,820	104.82
646 使用牌照稅		22,460	22,460	
66 規費		22,460	22,460	
663 汽車燃料使用費		12,360	12,360	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

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	%
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費				
72 捐助、補助與獎助	411,000	229,000	-182,000	-44.28
726 獎助學員生給與		225,000	225,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		225,000	225,000	
744 慰問、照護及補助金		4,000	4,000	
9 其他		4,000	4,000	
91 其他支出	175,000	122,688	-52,312	-29.89
91Y 其他		122,688	122,688	
合計	26,842,000	122,688	122,688	
		16,019,977	-10,822,023	-40.32

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	22,033,078	160,775	22,193,853	收入
財產收入	89,521		89,521	財產收益
政府撥入收入	21,940,757		21,940,757	政府撥入收入
教學收入	2,800		2,800	教學收入
其他收入		160,775	160,775	其他收入
基金用途	16,019,977	1,697,967	17,717,944	支出
用人費用	14,924,737		14,924,737	人事支出
服務費用	575,659	148,893	724,552	業務支出
材料及用品費	110,073	-110,073		
稅捐及規費(強制費)	34,820	-34,820		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
捐助、補助與獎助	225,000		225,000	獎補助支出
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	23,000	-23,000		
其他	122,688	1,720,967	1,720,967	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	6,013,101	-1,537,192	122,688	其他支出
期初基金餘額	7,211,917	16,157,710	4,475,909	本期賸餘(短絀)
解繳公庫			23,369,627	期初淨資產
期末基金餘額	13,225,018	1,799,620	1,799,620	解繳公庫
		16,420,138	29,645,156	淨資產調整數
				期末淨資產

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
------	-------	-----	------	------

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
13,195,018	13,195,018	0	OK