

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 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	76,495,000	500,000	14,032,000	-13,532,000	-96.44	61,510,369	63,599,000	-2,088,631	-3.28
財產收入	994,000					90,256	503,000	-412,744	-82.06
租金收入	188,000					86,256	100,000	-13,744	-13.74
利息收入	6,000						3,000	-3,000	-100.00
其他財產收入	800,000					4,000	400,000	-396,000	-99.00
政府撥入收入	75,501,000	500,000	14,032,000	-13,532,000	-96.44	61,412,696	63,096,000	-1,683,304	-2.67
公庫撥款收入	75,501,000	500,000	14,032,000	-13,532,000	-96.44	61,412,696	63,096,000	-1,683,304	-2.67
其他收入						7,417		7,417	
雜項收入						7,417		7,417	
基金用途	76,495,000	7,472,107	3,113,000	4,359,107	140.03	41,556,580	52,669,000	-11,112,420	-21.10
國民教育計畫	76,395,000	7,472,107	3,113,000	4,359,107	140.03	41,538,409	52,569,000	-11,030,591	-20.98
其他	76,395,000	7,472,107	3,113,000	4,359,107	140.03	41,538,409	52,569,000	-11,030,591	-20.98
建築及設備計畫	100,000					18,171	100,000	-81,829	-81.83
購建固定資產	100,000					18,171	100,000	-81,829	-81.83
本期賸餘(短絀)		-6,972,107	10,919,000	-17,891,107	-163.85	19,953,789	10,930,000	9,023,789	82.56
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					27,803,334	10,482,318	17,321,016	165.24

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	166,324,451	100.00	負 債	2	10,495,104	6.31
流動資產	11	38,298,438	23.03	流動負債	21	9,938,954	5.98
現金	1101	38,298,438	23.03	應付款項	2102	9,938,954	5.98
銀行存款	110102	38,268,438	23.01	應付代收款	210203	9,938,954	5.98
銀行存款-縣庫存款	110102-1	27,773,334	16.70	其他負債	28	556,150	0.33
銀行存款-保管款專戶	110102-2	10,495,104	6.31	什項負債	2801	556,150	0.33
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	556,150	0.33
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	155,829,347	93.69
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	155,829,347	93.69
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	155,829,347	93.69
固定資產	14	128,026,013	76.97	累積餘額	310101	132,665,042	79.76
土地	1401	73,665,745	44.29	本期賸餘	310102	19,377,553	11.65
土地	140101	73,665,745	44.29	淨資產調整數	310104	3,786,752	2.28
土地改良物	1402	55,314	0.03	合計：		166,324,451	
土地改良物	140201	12,826,386	7.71				

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-土地改良物	140202	-12,771,072	-7.68				
房屋建築及設備	1404	45,167,367	27.16				
房屋建築及設備	140401	88,650,470	53.30				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-43,483,103	-26.14				
機械及設備	1405	5,118,108	3.08				
機械及設備	140501	12,561,273	7.55				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,443,165	-4.48				
交通及運輸設備	1406	296,104	0.18				
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	-729,599	-0.44				
雜項設備	1407	3,723,375	2.24				
雜項設備	140701	17,322,434	10.41				
累計折舊-雜項設備	140702	-13,599,059	-8.18				
合計：		166,324,451					

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	500,000	64,130,985
財產收益		90,256
財產孳息收入		86,256
其他財產收入		4,000
政府撥入收入	500,000	61,412,696
公庫撥款收入	500,000	61,412,696
其他收入		2,628,033
雜項收入		2,628,033
支出	7,927,435	44,753,432
人事支出	7,222,630	39,934,472
人事支出	7,222,630	39,934,472
業務支出	249,477	1,603,937
業務支出	249,477	1,603,937
財產損失		3,348
財產交易損失		3,348
折舊、折耗及攤銷	455,328	3,211,675
固定資產折舊	455,328	3,211,675
本期賸餘（短絀）	-7,427,435	19,377,553
期初淨資產		132,665,042
解繳公庫		
淨資產調整數		3,786,752
期末淨資產		155,829,347

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 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				7,472,107	3,113,000	4,359,107	140.03
		累計數				41,538,409	52,569,000	-11,030,591	-20.98
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				18,171	100,000	-81,829	-81.83

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 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	199,961,353	75,145,856	6,425,539	334,881	2,880,142	128,026,013
非理財目的之長期投資						
土地	71,368,993		2,296,752			73,665,745
土地改良物	12,826,386	12,771,072				55,314
房屋及建築	86,173,854	42,097,340	2,476,616		1,385,763	45,167,367
機械及設備	11,381,154	6,736,547	1,515,000	334,881	706,618	5,118,108
交通及運輸設備	1,025,703	677,513			52,086	296,104
雜項設備	17,185,263	12,863,384	137,171		735,675	3,723,375
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					

02535-9

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉文昌國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 115 年 7 月份

02535-10

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	18,171		18,171	18.17	-81,829	-81.83		

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	72,719,000	39,934,472	-32,784,528	-45.08
11 正式員額薪資		24,559,671	24,559,671	
113 職員薪金		24,267,591	24,267,591	
114 工員工資		292,080	292,080	
12 聘僱及兼職人員薪資		189,251	189,251	
124 兼職人員酬金		189,251	189,251	
15 獎金		5,247,448	5,247,448	
151 考績獎金		427,090	427,090	
152 年終獎金		4,765,358	4,765,358	
15Y 其他獎金		55,000	55,000	
16 退休及卹償金		7,119,525	7,119,525	
161 職員退休及離職金		6,839,817	6,839,817	
162 工員退休及離職金		223,022	223,022	
163 卹償金		56,686	56,686	
18 福利費		2,818,577	2,818,577	
181 分擔員工保險費		2,347,727	2,347,727	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		461,850	461,850	
2 服務費用	3,059,000	1,378,298	-1,680,702	-54.94
21 水電費		242,084	242,084	
212 工作場所電費		106,759	106,759	
214 工作場所水費		135,325	135,325	
22 郵電費		23,778	23,778	
221 郵費		9,114	9,114	
222 電話費		14,664	14,664	
23 旅運費		66,335	66,335	

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	%
231 國內旅費		66,335	66,335	
24 印刷裝訂與廣告費		80,322	80,322	
241 印刷及裝訂費		80,322	80,322	
25 修理保養及保固費		312,184	312,184	
255 機械及設備修護費		128,666	128,666	
257 雜項設備修護費		183,518	183,518	
26 保險費		2,705	2,705	
268 責任保險費		2,705	2,705	
27 一般服務費		536,090	536,090	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		690	690	
27D 計時與計件人員酬金		483,000	483,000	
27F 體育活動費		52,400	52,400	
28 專業服務費		72,750	72,750	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		27,250	27,250	
28Y 其他專業服務費		45,500	45,500	
29 公共關係費		42,050	42,050	
291 公共關係費		42,050	42,050	
3 材料及用品費	605,000	212,639	-392,361	-64.85
31 使用材料費		1,269	1,269	
312 燃料		1,269	1,269	
32 用品消耗		211,370	211,370	
321 辦公（事務）用品		117,660	117,660	
323 農業與園藝用品及環境美化費		85,149	85,149	
328 醫療用品（非醫療院所使用）		6,061	6,061	
32Y 其他用品消耗		2,500	2,500	
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	18,171	-81,829	-81.83

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	%
51 購建固定資產	100,000	18,171	-81,829	-81.83
514 購置機械及設備	50,000		-50,000	-100.00
516 購置雜項設備	50,000	18,171	-31,829	-63.66
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	13,000	1,000	8.33
71 會費		1,000	1,000	
713 職業團體會費		1,000	1,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		12,000	12,000	
744 慰問、照護及濟助金		12,000	12,000	
合計	76,495,000	41,556,580	-34,938,420	-45.67

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	61,510,369	2,620,616	64,130,985	收入
財產收入	90,256		90,256	財產收益
政府撥入收入	61,412,696		61,412,696	政府撥入收入
其他收入	7,417	2,620,616	2,628,033	其他收入
基金用途	41,556,580	3,196,852	44,753,432	支出
用人費用	39,934,472		39,934,472	人事支出
服務費用	1,378,298	225,639	1,603,937	業務支出
材料及用品費	212,639	-212,639		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	13,000	-13,000		
		3,348	3,348	財產損失
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	18,171	-18,171		
		3,211,675	3,211,675	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	19,953,789	-576,236	19,377,553	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
		3,786,752	3,786,752	淨資產調整數
期末基金餘額	27,803,334	128,026,013	155,829,347	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
27,773,334	27,773,334	0	