

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 8 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	55,120	4,730,000	-4,674,880	-98.83	50,653,523	46,493,000	4,160,523	8.95
財產收入	487,000	13,120	24,000	-10,880	-45.33	228,241	353,000	-124,759	-35.34
租金收入	318,000	13,120		13,120		191,885	214,000	-22,115	-10.33
利息收入	3,000					13,856	3,000	10,856	361.87
其他財產收入	166,000		24,000	-24,000	-100.00	22,500	136,000	-113,500	-83.46
政府撥入收入	63,034,000	42,000	4,704,000	-4,662,000	-99.11	50,424,682	46,136,000	4,288,682	9.30
公庫撥款收入	63,034,000	42,000	4,704,000	-4,662,000	-99.11	50,424,682	46,136,000	4,288,682	9.30
教學收入	4,000		2,000	-2,000	-100.00	600	4,000	-3,400	-85.00
學雜費收入	4,000		2,000	-2,000	-100.00	600	4,000	-3,400	-85.00
基金用途	65,665,000	1,247,856	4,704,000	-3,456,144	-73.47	40,491,907	47,181,000	-6,689,093	-14.18
國民教育計畫	65,665,000	1,247,856	4,704,000	-3,456,144	-73.47	40,491,907	47,181,000	-6,689,093	-14.18
其他	65,665,000	1,247,856	4,704,000	-3,456,144	-73.47	40,491,907	47,181,000	-6,689,093	-14.18
本期賸餘(短絀)	-2,140,000	-1,192,736	26,000	-1,218,736	-4,687.45	10,161,616	-688,000	10,849,616	-1,576.98
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					19,167,817	1,689,241	17,478,576	1,034.70

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8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	139,005,092	100.00	負 債	2	9,211,217	6.63
流動資產	11	28,379,034	20.42	流動負債	21	8,614,277	6.20
現金	1101	28,379,034	20.42	應付款項	2102	8,614,277	6.20
銀行存款	110102	28,344,034	20.39	應付代收款	210203	8,614,277	6.20
銀行存款-縣庫存款	110102-1	19,132,817	13.76	其他負債	28	596,940	0.43
銀行存款-保管款專戶	110102-2	9,211,217	6.63	什項負債	2801	596,940	0.43
零用及週轉金	110103	35,000	0.03	存入保證金	280104	596,940	0.43
固定資產	14	110,626,058	79.58	淨資產	3	129,793,875	93.37
土地	1401	400,590	0.29	淨資產	31	129,793,875	93.37
土地	140101	400,590	0.29	淨資產	3101	129,793,875	93.37
土地改良物	1402	4,642,218	3.34	累積餘額	310101	122,783,505	88.33
土地改良物	140201	13,891,970	9.99	本期賸餘	310102	5,860,370	4.22
累計折舊-土地改良物	140202	-9,249,752	-6.65	淨資產調整數	310104	1,150,000	0.83
房屋建築及設備	1404	95,776,779	68.90	合計：		139,005,092	
房屋建築及設備	140401	134,886,251	97.04				

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8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	-39,109,472	-28.14				
機械及設備	1405	4,533,506	3.26				
機械及設備	140501	14,516,965	10.44				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,983,459	-7.18				
交通及運輸設備	1406	587,327	0.42				
交通及運輸設備	140601	2,492,695	1.79				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,905,368	-1.37				
雜項設備	1407	4,685,638	3.37				
雜項設備	140701	20,479,133	14.73				
累計折舊-雜項設備	140702	-15,793,495	-11.36				
合計：		139,005,092					

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	601,920	51,556,323
財產收益	13,120	228,241
財產孳息收入	13,120	205,741
其他財產收入		22,500
政府撥入收入	42,000	50,424,682
公庫撥款收入	42,000	50,424,682
教學收入		600
學雜費收入		600
其他收入	546,800	902,800
受贈收入		220,000
雜項收入	546,800	682,800
支出	1,879,231	45,695,953
人事支出	1,048,015	39,285,582
人事支出	1,048,015	39,285,582
業務支出	199,841	1,206,325
業務支出	199,841	1,206,325
財產損失		720
財產交易損失		720
折舊、折耗及攤銷	631,375	5,203,326
固定資產折舊	631,375	5,203,326
本期賸餘（短絀）	-1,277,311	5,860,370
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		129,793,875

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 8 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				1,247,856	4,704,000	-3,456,144	-73.47
		累計數				40,491,907	47,181,000	-6,689,093	-14.18

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 8 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	2,052,800	720	5,203,326	110,626,058
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	778,672	4,642,218
房屋及建築	134,886,251	37,030,897			2,078,575	95,776,779
機械及設備	12,950,965	8,919,083	1,566,000		1,064,376	4,533,506
交通及運輸設備	2,272,695	1,847,189	220,000		58,179	587,327
雜項設備	20,212,333	14,569,971	266,800		1,223,524	4,685,638
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 8 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 8 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

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國 115 年 8 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8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	39,285,582	-23,501,418	-37.43
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	
13	加(夜)班費		550,432	550,432	
134	未休假加班費		550,432	550,432	
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		5,707,425	5,707,425	
161	職員退休及離職金		5,465,458	5,465,458	
162	工員退休及離職金		241,967	241,967	
18	福利費		3,176,193	3,176,193	
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		744,350	744,350	
2	服務費用	2,057,000	825,406	-1,231,594	-59.87
21	水電費		135,882	135,882	
212	工作場所電費		122,410	122,410	
214	工作場所水費		13,472	13,472	
23	旅運費		5,093	5,093	
231	國內旅費		5,093	5,093	

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8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		57,800	57,800	
255 機械及設備修護費		46,000	46,000	
258 其他資產修護費		11,800	11,800	
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		84,550	84,550	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		10,000	10,000	
28Y 其他專業服務費		74,550	74,550	
29 公共關係費		9,440	9,440	
291 公共關係費		9,440	9,440	
3 材料及用品費	695,000	265,419	-429,581	-61.81
32 用品消耗		265,419	265,419	
321 辦公（事務）用品		265,419	265,419	
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	40,491,907	-25,173,093	-38.34

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 8 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	50,653,523	902,800	51,556,323	收入
財產收入	228,241		228,241	財產收益
政府撥入收入	50,424,682		50,424,682	政府撥入收入
教學收入	600		600	教學收入
其他收入		902,800	902,800	其他收入
基金用途	40,491,907	5,204,046	45,695,953	支出
用人費用	39,285,582		39,285,582	人事支出
服務費用	825,406	380,919	1,206,325	業務支出
材料及用品費	265,419	-265,419		
租金、償債、利息及相關手續費	115,500	-115,500		
		720	720	財產損失
		5,203,326	5,203,326	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	10,161,616	-4,301,246	5,860,370	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	19,167,817	110,626,058	129,793,875	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 8 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
19,132,817	19,132,817	0	