

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉和興國民小學

02636-1

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	55,464,000	315,000		315,000		48,744,024	49,225,000	-480,976	-0.98
財產收入	782,000					248,733	595,000	-346,267	-58.20
租金收入	372,000					181,662	279,000	-97,338	-34.89
利息收入	10,000					67,071	5,000	62,071	1,241.42
其他財產收入	400,000						311,000	-311,000	-100.00
政府撥入收入	54,667,000	315,000		315,000		48,495,291	48,630,000	-134,709	-0.28
公庫撥款收入	54,667,000	315,000		315,000		48,495,291	48,630,000	-134,709	-0.28
教學收入	15,000								
學雜費收入	15,000								
基金用途	57,622,000	1,647,741		1,647,741		36,120,431	49,225,000	-13,104,569	-26.62
國民教育計畫	57,622,000	1,647,741		1,647,741		36,120,431	49,225,000	-13,104,569	-26.62
其他	57,622,000	1,647,741		1,647,741		36,120,431	49,225,000	-13,104,569	-26.62
本期賸餘(短絀)	-2,158,000	-1,332,741		-1,332,741		12,623,593		12,623,593	
期初基金餘額	2,397,416					3,626,748	2,397,416	1,229,332	51.28
解繳公庫									
期末基金餘額	239,416					16,250,341	2,397,416	13,852,925	577.83

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣中埔鄉和興國民小學

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	168,670,681	100.00	負 債	2	30,771,675	18.24
流動資產	11	47,022,016	27.88	流動負債	21	28,420,320	16.85
現金	1101	46,805,016	27.75	應付款項	2102	28,420,320	16.85
銀行存款	110102	46,805,016	27.75	應付代收款	210203	28,420,320	16.85
銀行存款-縣庫存款	110102-1	16,250,341	9.63	其他負債	28	2,351,355	1.39
銀行存款-保管款專戶	110102-2	30,554,675	18.11	什項負債	2801	2,351,355	1.39
預付款項	1108	217,000	0.13	存入保證金	280104	2,351,355	1.39
預付費用	110804	217,000	0.13	淨資產	3	137,899,006	81.76
預付費用-非預算類	110804-2	217,000	0.13	淨資產	31	137,899,006	81.76
固定資產	14	121,648,665	72.12	淨資產	3101	137,899,006	81.76
土地改良物	1402	1,649,746	0.98	累積餘額	310101	117,738,289	69.80
土地改良物	140201	23,672,993	14.04	本期賸餘	310102	20,162,136	11.95
累計折舊-土地改良物	140202	-22,023,247	-13.06	淨資產調整數	310104	-1,419	0.00
房屋建築及設備	1404	100,667,205	59.68	合計：		168,670,681	
房屋建築及設備	140401	150,829,256	89.42				

信託代理與保證資產 370,500

信託代理與保證負債

370,500

保管有價證券 370,500

應付保管有價證券

370,500

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 — 嘉義縣中埔鄉和興國民小學

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	-50,162,051	-29.74				
機械及設備	1405	8,487,372	5.03				
機械及設備	140501	20,236,258	12.00				
累計折舊-機械及設備	140502	-11,748,886	-6.97				
交通及運輸設備	1406	4,983,538	2.95				
交通及運輸設備	140601	6,967,617	4.13				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,984,079	-1.18				
雜項設備	1407	5,860,804	3.47				
雜項設備	140701	20,200,624	11.98				
累計折舊-雜項設備	140702	-14,339,820	-8.50				
合計：		168,670,681					

信託代理與保證資產

370,500

信託代理與保證負債

370,500

保管有價證券

370,500

應付保管有價證券

370,500

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 — 嘉義縣中埔鄉和興國民小學

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	351,000	61,649,404
財產收益		248,733
財產孳息收入		248,733
政府撥入收入	315,000	48,495,291
公庫撥款收入	315,000	48,495,291
其他收入	36,000	12,905,380
雜項收入	36,000	12,905,380
支出	2,308,623	41,487,268
人事支出	1,377,342	34,617,866
人事支出	1,377,342	34,617,866
業務支出	270,399	1,502,565
業務支出	270,399	1,502,565
財產損失	67,220	85,744
財產交易損失	67,220	85,744
折舊、折耗及攤銷	593,662	5,281,093
固定資產折舊	593,662	5,281,093
本期賸餘（短絀）	-1,957,623	20,162,136
期初淨資產		117,738,289
解繳公庫		
淨資產調整數		-1,419
期末淨資產		137,899,006

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—嘉義縣中埔鄉和興國民小學

02636-1

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				1,647,741	0	1,647,741	0.00
		累計數				36,120,431	49,225,000	-13,104,569	-26.62

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉和興國民小學

02636-1

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	211,080,089	96,968,548	12,905,380	2,078,721	3,289,535	121,648,665
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	22,977,756	21,097,085	695,237		926,162	1,649,746
房屋及建築	140,673,108	48,672,847	10,158,464	2,316	1,489,204	100,667,205
機械及設備	21,076,865	11,981,825	1,043,289	1,883,896	-232,939	8,487,372
交通及運輸設備	6,630,217	1,648,877	337,400		335,202	4,983,538
雜項設備	19,722,143	13,567,914	670,990	192,509	771,906	5,860,804
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					

02636-1

單位：新臺幣元

[illegible]

02636-2

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－嘉義縣中埔鄉和興國民小學

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	54,499,000	34,617,866	-19,881,134	-36.48
11	正式員額薪資		22,255,324	22,255,324	
113	職員薪金		22,255,324	22,255,324	
12	聘僱及兼職人員薪資		8,903	8,903	
124	兼職人員酬金		8,903	8,903	
13	加(夜)班費		463,264	463,264	
134	未休假加班費		463,264	463,264	
15	獎金		4,620,287	4,620,287	
151	考績獎金		527,540	527,540	
152	年終獎金		4,067,747	4,067,747	
15Y	其他獎金		25,000	25,000	
16	退休及卹償金		4,452,605	4,452,605	
161	職員退休及離職金		4,452,605	4,452,605	
18	福利費		2,817,483	2,817,483	
181	分擔員工保險費		2,052,393	2,052,393	
183	傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y	其他福利費		751,590	751,590	
2	服務費用	2,548,000	1,153,390	-1,394,610	-54.73
21	水電費		253,559	253,559	
212	工作場所電費		224,447	224,447	
214	工作場所水費		29,112	29,112	
22	郵電費		32,522	32,522	
221	郵費		6,945	6,945	
222	電話費		25,577	25,577	
23	旅運費		42,079	42,079	
231	國內旅費		42,079	42,079	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣中埔鄉和興國民小學

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		212,866	212,866	
255	機械及設備修護費		35,940	35,940	
256	交通及運輸設備修護費		58,756	58,756	
257	雜項設備修護費		110,100	110,100	
258	其他資產修護費		8,070	8,070	
26	保險費		11,757	11,757	
264	交通及運輸設備保險費		11,757	11,757	
27	一般服務費		513,984	513,984	
27D	計時與計件人員酬金		513,984	513,984	
28	專業服務費		49,000	49,000	
28Y	其他專業服務費		49,000	49,000	
29	公共關係費		37,623	37,623	
291	公共關係費		37,623	37,623	
3	材料及用品費	528,000	253,595	-274,405	-51.97
31	使用材料費		14,100	14,100	
312	燃料		14,100	14,100	
32	用品消耗		239,495	239,495	
321	辦公(事務)用品		239,495	239,495	
6	稅捐及規費(強制費)	34,000	81,580	47,580	139.94
64	消費與行為稅		62,200	62,200	
646	使用牌照稅		62,200	62,200	
66	規費		19,380	19,380	
663	汽車燃料使用費		19,380	19,380	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	14,000	1,000	7.69
74	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		14,000	14,000	
74Y	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		14,000	14,000	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉和興國民小學

02636-1

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	48,744,024	12,905,380	61,649,404	收入
財產收入	248,733		248,733	財產收益
政府撥入收入	48,495,291		48,495,291	政府撥入收入
其他收入		12,905,380	12,905,380	其他收入
基金用途	36,120,431	5,366,837	41,487,268	支出
用人費用	34,617,866		34,617,866	人事支出
服務費用	1,153,390	349,175	1,502,565	業務支出
材料及用品費	253,595	-253,595		
稅捐及規費(強制費)	81,580	-81,580		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	14,000	-14,000		
		85,744	85,744	財產損失
		5,281,093	5,281,093	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	12,623,593	7,538,543	20,162,136	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,626,748	114,111,541	117,738,289	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		-1,419	-1,419	淨資產調整數
期末基金餘額	16,250,341	121,648,665	137,899,006	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
16,250,341	16,250,341	0	