

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉頂國民小學

02598-1

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	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	24,066,000	196,000		196,000		22,229,078	22,440,000	-210,922	-0.94
財產收入	110,000					89,521	110,000	-20,479	-18.62
租金收入	63,000					32,874	63,000	-30,126	-47.82
利息收入	1,000					1,314	1,000	314	31.40
其他財產收入	46,000					55,333	46,000	9,333	20.29
政府撥入收入	23,948,000	196,000		196,000		22,136,757	22,322,000	-185,243	-0.83
公庫撥款收入	23,948,000	196,000		196,000		22,136,757	22,322,000	-185,243	-0.83
教學收入	8,000					2,800	8,000	-5,200	-65.00
學雜費收入	8,000					2,800	8,000	-5,200	-65.00
基金用途	26,842,000	411,391		411,391		16,431,368	24,684,000	-8,252,632	-33.43
國民教育計畫	26,797,000	411,391		411,391		16,408,368	24,639,000	-8,230,632	-33.40
其他	26,797,000	411,391		411,391		16,408,368	24,639,000	-8,230,632	-33.40
建築及設備計畫	45,000					23,000	45,000	-22,000	-48.89
購建固定資產	45,000					23,000	45,000	-22,000	-48.89
本期賸餘(短絀)	-2,776,000	-215,391		-215,391		5,797,710	-2,244,000	8,041,710	-358.36
期初基金餘額	3,083,732					7,211,917	3,083,732	4,128,185	133.87
解繳公庫									
期末基金餘額	307,732					13,009,627	839,732	12,169,895	1,449.26

註：

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

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	33,230,156	100.00	負債	2	3,908,582	11.76
流動資產	11	16,918,209	50.91	流動負債	21	3,727,661	11.22
現金	1101	16,918,209	50.91	應付款項	2102	3,727,661	11.22
銀行存款	110102	16,888,209	50.82	應付代收款	210203	3,727,661	11.22
銀行存款-縣庫存款	110102-1	12,979,627	39.06	其他負債	28	180,921	0.54
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,908,582	11.76	什項負債	2801	180,921	0.54
零用及週轉金	110103	30,000	0.09	存入保證金	280104	180,921	0.54
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	29,321,574	88.24
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	29,321,574	88.24
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	29,321,574	88.24
固定資產	14	16,311,947	49.09	累積餘額	310101	23,369,627	70.33
土地改良物	1402	59,324	0.18	本期賸餘	310102	4,152,327	12.50
土地改良物	140201	5,947,596	17.90	淨資產調整數	310104	1,799,620	5.42
累計折舊-土地改良物	140202	-5,888,272	-17.72	合計：		33,230,156	
房屋建築及設備	1404	12,542,330	37.74				

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 — 嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

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		
房屋建築及設備	140401	41,906,587	126.11				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-29,364,257	-88.37				
機械及設備	1405	1,463,914	4.41				
累計折舊-機械及設備	140501	6,348,840	19.11				
交通及運輸設備	140502	-4,884,926	-14.70				
累計折舊-交通及運輸設備	1406	957,440	2.88				
雜項設備	140601	2,385,008	7.18				
累計折舊-雜項設備	140602	-1,427,568	-4.30				
合計：							
房屋建築及設備	1407	1,288,939	3.88				
累計折舊-房屋建築及設備	140701	8,687,364	26.14				
交通及運輸設備	140702	-7,398,425	-22.26				
合計：		33,230,156					

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 — 嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

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		
財產收益		22,389,853
財產孳息收入		89,521
其他財產收入		34,188
政府撥入收入		55,333
公庫撥款收入		22,136,757
教學收入	196,000	22,136,757
學雜費收入	196,000	
其他收入		2,800
雜項收入		2,800
支出		
人事支出	519,582	160,775
人事支出	352,083	160,775
業務支出	352,083	18,237,526
業務支出	59,308	15,276,820
獎補助支出	59,308	15,276,820
其他獎補助		783,860
財產損失		783,860
財產損失		225,000
財產損失		225,000
財產損失	6,058	6,058
財產損失	6,058	6,058
折舊、折耗及攤銷	102,133	1,823,100
固定資產折舊	102,133	1,823,100
其他支出		122,688
其他支出		122,688

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

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
本期賸餘（短絀）	-323,582	4,152,327
期初淨資產		23,369,627
解繳公庫		1,799,620
淨資產調整數		29,321,574
期末淨資產		

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 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						
非理財目的之長期投資	63,898,655	47,740,945	1,983,395	606,655	1,222,503	16,311,947
土地						
土地改良物	5,947,596	5,887,440			832	59,324
房屋及建築	40,683,667	28,154,924	1,222,920		1,209,333	12,542,330
機械及設備	6,309,220	5,065,442	581,275	541,655	-180,516	1,463,914
交通及運輸設備	2,385,008	1,350,298			77,270	957,440
雜項設備	8,573,164	7,282,841	179,200	65,000	115,584	1,288,939
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：

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				
11 正式員額薪資	24,758,000	15,276,820	-9,481,180	-38.30
113 職員薪資		10,016,718	10,016,718	
12 聘僱及兼職人員薪資		10,016,718	10,016,718	
122 約僱職員薪資		482,762	482,762	
124 兼職人員酬金		405,160	405,160	
13 加班(夜)班費		77,602	77,602	
134 未休假加班費		202,226	202,226	
15 獎金		202,226	202,226	
151 考績獎金		1,981,788	1,981,788	
152 年終獎金		140,154	140,154	
15Y 其他獎金		1,829,134	1,829,134	
16 退休及卹償金		12,500	12,500	
161 職員退休及離職金		1,422,256	1,422,256	
162 員工退休及離職金		1,421,300	1,421,300	
18 福利費		956	956	
181 分擔員工保險費		1,171,070	1,171,070	
18Y 其他福利費		1,085,270	1,085,270	
2 服務費用	1,171,000	85,800	85,800	
21 水電費		620,717	-550,283	-46.99
212 工作場所電費		148,201	148,201	
213 宿舍電費		88,360	88,360	
214 工作場所水費		56,953	56,953	
22 郵電費		2,888	2,888	
221 郵費		16,587	16,587	
222 電話費		6,460	6,460	
		10,127	10,127	

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	%
23 旅運費		13,896	13,896	
231 國內旅費		13,896	13,896	
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	
26 保險費		1,792	1,792	
264 交通及運輸設備保險費		1,792	1,792	
27 一般服務費		324,270	324,270	
27D 計時與計件人員酬金		306,270	306,270	
27F 體育活動費		18,000	18,000	
28 專業服務費		44,200	44,200	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		11,830	11,830	
28Y 其他專業服務費		32,370	32,370	
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	124,323	-140,677	-53.09
31 使用材料費		19,170	19,170	
312 燃料		19,170	19,170	
32 用品消耗		105,153	105,153	
321 辦公(事務)用品		105,153	105,153	
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	45,000	23,000	-22,000	-48.89
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	-100.00
516 購置雜項設備		23,000	23,000	
6 稅捐及規費(強制費)	17,000	34,820	17,820	104.82

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	%
64 消費與行為稅		22,460	22,460	
646 使用牌照稅		22,460	22,460	
66 規費		12,360	12,360	
663 汽車燃料使用費		12,360	12,360	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		229,000	-182,000	-44.28
72 捐助、補助與獎助	411,000	225,000	225,000	
726 獎助學員生給與		225,000	225,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
9 其他	175,000	122,688	-52,312	-29.89
91 其他支出		122,688	122,688	
91Y 其他		122,688	122,688	
合計	26,842,000	16,431,368	-10,410,632	-38.78

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉頂國民小學

02598-1

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	22,229,078	160,775	22,389,853	收入
財產收入	89,521		89,521	財產收益
政府撥入收入	22,136,757		22,136,757	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	16,431,368	1,806,158	18,237,526	支出
用人費用	15,276,820		15,276,820	人事支出
服務費用	620,717	163,143	783,860	業務支出
材料及用品費	124,323	-124,323		
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	6,058	財產損失
其他	122,688	1,823,100	1,823,100	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,797,710	-1,645,383	122,688	其他支出
期初基金餘額	7,211,917	16,157,710	4,152,327	本期賸餘(短絀)
解繳公庫			23,369,627	期初淨資產
期末基金餘額	13,009,627	1,799,620	1,799,620	解繳公庫
		16,311,947	29,321,574	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 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
------	-------	-----	------	------

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
12,979,627	12,979,627	0	OK