目　　錄

基金來源、用途及餘絀表	共 1 張	1
平衡表	共 2 張	2、3
收入支出表	共 1 張	4
主要業務計畫執行明細表	共 1 張	5
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	共 2 張	6、7
長期負債明細表	共 1 張	8
固定資產建設改良擴充執行情形明細表	共 2 張	9、10
購置無形資產及遞延支出執行情形明細表	共 1 張	11
各項費用彙計表	共 2 張	12、13
預算執行與會計收支對照表	共 1 張	14
銀行存款-縣庫存款調節表	共 1 張	15
公庫存款差額解釋表	共 1 張	
財產增減表	共 2 張	
對帳單	共 10 份	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉內甕國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 10 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	22,638,000	395,483	1,427,000	-1,031,517	-72.29	22,489,424	22,638,000	-148,576	-0.66
財產收入						2,446		2,446	
利息收入						2,446		2,446	
政府撥入收入	22,638,000	395,483	1,427,000	-1,031,517	-72.29	22,486,278	22,638,000	-151,722	-0.67
公庫撥款收入	22,638,000	395,483	1,427,000	-1,031,517	-72.29	22,486,278	22,638,000	-151,722	-0.67
其他收入						700		700	
雜項收入						700		700	
基金用途	24,684,000	1,777,571	3,473,000	-1,695,429	-48.82	20,352,235	24,684,000	-4,331,765	-17.55
國民教育計畫	24,684,000	1,777,571	3,473,000	-1,695,429	-48.82	20,352,235	24,684,000	-4,331,765	-17.55
其他	24,684,000	1,777,571	3,473,000	-1,695,429	-48.82	20,352,235	24,684,000	-4,331,765	-17.55
本期賸餘(短絀)	-2,046,000	-1,382,088	-2,046,000	663,912	-32.45	2,137,189	-2,046,000	4,183,189	-204.46
期初基金餘額	2,272,516					3,157,964	2,272,516	885,448	38.96
解繳公庫									
期末基金餘額	226,516					5,295,153	226,516	5,068,637	2,237.65

註：

嘉義縣地方教育發展基金 － 嘉義縣番路鄉內甕國民小學

平衡表

中華民國115年10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	117,875,953	100.00	負　　債	2	4,321,175	3.67
流動資產	11	9,616,328	8.16	流動負債	21	4,228,719	3.59
現金	1101	9,616,328	8.16	應付款項	2102	4,228,719	3.59
銀行存款	110102	9,597,328	8.14	應付代收款	210203	4,228,719	3.59
銀行存款-縣庫存款	110102-1	5,276,153	4.48	其他負債	28	92,456	0.08
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,321,175	3.67	什項負債	2801	92,456	0.08
				存入保證金	280104	92,456	0.08
零用及週轉金	110103	19,000	0.02	淨資產	3	113,554,778	96.33
固定資產	14	108,259,625	91.84	淨資產	31	113,554,778	96.33
土地	1401	7,928,499	6.73	淨資產	3101	113,554,778	96.33
土地	140101	7,928,499	6.73	累積餘額	310101	113,527,638	96.31
土地改良物	1402	5,961,264	5.06	本期短絀	310103	-269,540	-0.23
土地改良物	140201	6,911,876	5.86	淨資產調整數	310104	296,680	0.25
累計折舊-土地改良物	140202	-950,612	-0.81	合計：		117,875,953	
房屋建築及設備	1404	88,781,874	75.32				
房屋建築及設備	140401	97,847,309	83.01				

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 — 嘉義縣番路鄉內甕國民小學

平衡表

中華民國115年10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	-9,065,435	-7.69				
機械及設備	1405	1,918,038	1.63				
機械及設備	140501	6,382,072	5.41				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,464,034	-3.79				
交通及運輸設備	1406	172,633	0.15				
交通及運輸設備	140601	639,533	0.54				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-466,900	-0.40				
雜項設備	1407	3,497,317	2.97				
雜項設備	140701	8,273,806	7.02				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,776,489	-4.05				
合計：		117,875,953					
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 — 嘉義縣番路鄉內甕國民小學

收入支出表

中華民國115年11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		23,100,024
財產收益		2,446
財產孳息收入		2,446
政府撥入收入		22,486,278
公庫撥款收入		22,486,278
其他收入		611,300
雜項收入		611,300
支出	1,690,991	25,060,555
人事支出	1,690,991	21,676,950
人事支出	1,690,991	21,676,950
業務支出		366,276
業務支出		366,276
財產損失		1,800
財產交易損失		1,800
折舊、折耗及攤銷		3,015,529
固定資產折舊		3,015,529
本期賸餘（短絀）	-1,690,991	-1,960,531
期初淨資產		113,527,638
解繳公庫		
淨資產調整數		296,680
期末淨資產		111,863,787

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—嘉義縣番路鄉內甕國民小學

02594-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 10 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				1,777,571	3,473,000	-1,695,429	-48.82
		累計數				20,352,235	24,684,000	-4,331,765	-17.55

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉內甕國民小學

02594-6

資本資產明細表

中華民國 115 年 10 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	127,077,615	16,707,941	907,280	1,800	3,015,529	108,259,625
非理財目的之長期投資						
土地	7,751,819		176,680			7,928,499
土地改良物	6,911,876	572,407			378,205	5,961,264
房屋及建築	97,847,309	7,639,635			1,425,800	88,781,874
機械及設備	5,682,672	3,992,515	701,200	1,800	471,519	1,918,038
交通及運輸設備	639,533	428,555			38,345	172,633
雜項設備	8,244,406	4,074,829	29,400		701,660	3,497,317
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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉內甕國民小學

02594-7

資本資產明細表

中華民國 115 年 10 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—嘉義縣番路鄉內甕國民小學

02594-8

長期負債明細表

中華民國 115 年 10 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					

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉內甕國民小學

02594-9

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 10 月份

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
							累計執行數				比較增減			
	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		實支數	應付未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備														
機械及設備														
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備														
雜項設備														
購建中固定資產														
租賃資產														
租賃資產														
租賃權益改良														

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉內甕國民小學

02594-10

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 10 月份

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														

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉內甕國民小學
購置無形資產及遞延支出執行情形明細表
中華民國 115 年 10 月份

02594-11

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數			累計預算分配數(2)	執行情形						差異或落後原因	改進措施
					累計執行數				比較增減			
	合計(1)	以前年度保留數	本年度法定預算數		合計(3)=(4)+(5)	占累計預算分配額	實支數(4)	應付未付數(5)	金額	%		
52 購置無形資產												
521 購置電腦軟體												
522 購置權利												
54 遞延支出												
541 遞延修繕房屋建築支												
542 其他遞延支出												
總計												

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣番路鄉內甕國民小學

各項費用彙計表

中華民國115年10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	24,095,000	19,985,959	-4,109,041	-17.05
11 正式員額薪資		11,318,415	11,318,415	
113 職員薪金		10,953,315	10,953,315	
114 工員工資		365,100	365,100	
12 聘僱及兼職人員薪資		46,748	46,748	
124 兼職人員酬金		46,748	46,748	
13 加（夜）班費		175,832	175,832	
134 未休假加班費		175,832	175,832	
15 獎金		3,211,748	3,211,748	
151 考績獎金		1,340,520	1,340,520	
152 年終獎金		1,843,728	1,843,728	
15Y 其他獎金		27,500	27,500	
16 退休及卹償金		3,841,963	3,841,963	
161 職員退休及離職金		3,650,798	3,650,798	
162 工員退休及離職金		160,920	160,920	
163 卹償金		30,245	30,245	
18 福利費		1,391,253	1,391,253	
181 分擔員工保險費		1,169,133	1,169,133	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		213,120	213,120	
2 服務費用	397,000	182,440	-214,560	-54.05
21 水電費		32,873	32,873	
212 工作場所電費		23,210	23,210	
214 工作場所水費		9,663	9,663	
23 旅運費		20,499	20,499	
231 國內旅費		20,499	20,499	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣番路鄉內甕國民小學

各項費用彙計表

中華民國115年10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		22,375	22,375	
252 一般房屋修護費		4,600	4,600	
255 機械及設備修護費		12,000	12,000	
258 其他資產修護費		5,775	5,775	
27 一般服務費		21,000	21,000	
27F 體育活動費		21,000	21,000	
28 專業服務費		72,650	72,650	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		6,700	6,700	
28Y 其他專業服務費		65,950	65,950	
29 公共關係費		13,043	13,043	
291 公共關係費		13,043	13,043	
3 材料及用品費	186,000	177,836	-8,164	-4.39
32 用品消耗		177,836	177,836	
321 辦公（事務）用品		177,836	177,836	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	6,000		0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		6,000	6,000	
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	
合 計	24,684,000	20,352,235	-4,331,765	-17.55

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉內甕國民小學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 10 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	22,489,424	610,600	23,100,024	收入
財產收入	2,446		2,446	財產收益
政府撥入收入	22,486,278		22,486,278	政府撥入收入
其他收入	700	610,600	611,300	其他收入
基金用途	20,352,235	3,017,329	23,369,564	支出
用人費用	19,985,959		19,985,959	人事支出
服務費用	182,440	183,836	366,276	業務支出
材料及用品費	177,836	-177,836		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
		1,800	1,800	財產損失
		3,015,529	3,015,529	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,137,189	-2,406,729	-269,540	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,157,964	110,369,674	113,527,638	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		296,680	296,680	淨資產調整數
期末基金餘額	5,295,153	108,259,625	113,554,778	期末淨資產

註：

02594-15

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉內甕國民小學

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 10 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
5,276,153	5,276,153	0	