嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉復興國民小學

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	28,459,000	323,575	1,192,000	-868,425	-72.85	28,321,791	27,305,000	1,016,791	3.72
財產收入	87,000		43,000	-43,000	-100.00	85,103	87,000	-1,897	-2.18
租金收入	86,000		43,000	-43,000	-100.00	82,238	86,000	-3,762	-4.37
利息收入	1,000					2,865	1,000	1,865	186.50
政府撥入收入	28,361,000	323,575	1,149,000	-825,425	-71.84	28,228,332	27,213,000	1,015,332	3.73
公庫撥款收入	28,361,000	323,575	1,149,000	-825,425	-71.84	28,228,332	27,213,000	1,015,332	3.73
教學收入	11,000					6,431	5,000	1,431	28.62
學雜費收入	11,000					6,431	5,000	1,431	28.62
其他收入						1,925		1,925	
雜項收入						1,925		1,925	
基金用途	29,286,000	2,028,549	1,192,000	836,549	70.18	25,882,610	27,305,000	-1,422,390	-5.21
國民教育計畫	29,286,000	2,028,549	1,192,000	836,549	70.18	25,882,610	27,305,000	-1,422,390	-5.21
其他	29,286,000	2,028,549	1,192,000	836,549	70.18	25,882,610	27,305,000	-1,422,390	-5.21
本期賸餘(短絀)	-827,000	-1,704,974		-1,704,974		2,439,181		2,439,181	
期初基金餘額	918,059					1,252,976	918,059	334,917	36.48
解繳公庫									
期末基金餘額	91,059					3,692,157	918,059	2,774,098	302.17

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣新港鄉復興國民小學

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	35,102,879	100.00	負　　債	2	4,252,835	12.12
流動資產	11	7,944,992	22.63	流動負債	21	3,894,335	11.09
現金	1101	7,944,992	22.63	應付款項	2102	3,894,335	11.09
銀行存款	110102	7,924,992	22.58	應付代收款	210203	3,894,335	11.09
銀行存款-縣庫存款	110102-1	3,672,157	10.46	其他負債	28	358,500	1.02
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,252,835	12.12	什項負債	2801	358,500	1.02
				存入保證金	280104	358,500	1.02
零用及週轉金	110103	20,000	0.06	淨資產	3	30,850,044	87.88
固定資產	14	27,157,887	77.37	淨資產	31	30,850,044	87.88
土地改良物	1402	989,415	2.82	淨資產	3101	30,850,044	87.88
土地改良物	140201	6,254,337	17.82	累積餘額	310101	28,710,299	81.79
累計折舊-土地改良物	140202	-5,264,922	-15.00	本期賸餘	310102	1,959,745	5.58
房屋建築及設備	1404	23,066,116	65.71	淨資產調整數	310104	180,000	0.51
房屋建築及設備	140401	35,844,958	102.11	合計：		35,102,879	
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-12,778,842	-36.40				
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 — 嘉義縣新港鄉復興國民小學

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		
機械及設備	1405	1,186,935	3.38				
機械及設備	140501	4,791,919	13.65				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,604,984	-10.27				
交通及運輸設備	1406	112,252	0.32				
交通及運輸設備	140601	269,000	0.77				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-156,748	-0.45				
雜項設備	1407	1,803,169	5.14				
雜項設備	140701	6,132,478	17.47				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,329,309	-12.33				
合計：		35,102,879					
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 — 嘉義縣新港鄉復興國民小學

收入支出表

中華民國115年10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	323,575	29,683,945
財產收益		85,103
財產孳息收入		85,103
政府撥入收入	323,575	28,228,332
公庫撥款收入	323,575	28,228,332
教學收入		6,431
學雜費收入		6,431
其他收入		1,364,079
雜項收入		1,364,079
支出	2,212,760	27,724,200
人事支出	1,977,636	25,253,962
人事支出	1,977,636	25,253,962
業務支出	50,913	628,648
業務支出	50,913	628,648
財產損失		4,675
財產交易損失		4,675
折舊、折耗及攤銷	184,211	1,836,915
固定資產折舊	184,211	1,836,915
本期賸餘（短絀）	-1,889,185	1,959,745
期初淨資產		28,710,299
解繳公庫		
淨資產調整數		180,000
期末淨資產		30,850,044

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—嘉義縣新港鄉復興國民小學

02538-5

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				2,028,549	1,192,000	836,549	70.18
		累計數				25,882,610	27,305,000	-1,422,390	-5.21

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉復興國民小學 02538-6

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	52,191,572	24,734,249	1,542,154	441,034	1,400,556	27,157,887
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	6,254,337	5,008,547			256,375	989,415
房屋及建築	34,697,604	11,895,703	1,147,354		883,139	23,066,116
機械及設備	4,839,103	3,505,225	180,000	227,184	99,759	1,186,935
交通及運輸設備	297,150	159,148		28,150	-2,400	112,252
雜項設備	6,103,378	4,165,626	214,800	185,700	163,683	1,803,169
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—嘉義縣新港鄉復興國民小學 02538-7

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—嘉義縣新港鄉復興國民小學 02538-8

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—嘉義縣新港鄉復興國民小學

02538-9

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—嘉義縣新港鄉復興國民小學

02538-10

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
							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 租賃權益改良														
總計														

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉復興國民小學
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

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－嘉義縣新港鄉復興國民小學

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	28,234,000	25,253,962	-2,980,038	-10.55
11 正式員額薪資		13,912,045	13,912,045	
113 職員薪金		13,912,045	13,912,045	
12 聘僱及兼職人員薪資		718,195	718,195	
122 約僱職員薪金		663,053	663,053	
124 兼職人員酬金		55,142	55,142	
13 加（夜）班費		325,088	325,088	
134 未休假加班費		325,088	325,088	
15 獎金		3,995,181	3,995,181	
151 考績獎金		1,951,060	1,951,060	
152 年終獎金		2,031,621	2,031,621	
15Y 其他獎金		12,500	12,500	
16 退休及卹償金		4,516,171	4,516,171	
161 職員退休及離職金		4,516,171	4,516,171	
18 福利費		1,787,282	1,787,282	
181 分擔員工保險費		1,295,132	1,295,132	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		478,650	478,650	
2 服務費用	766,000	499,222	-266,778	-34.83
21 水電費		61,515	61,515	
212 工作場所電費		47,961	47,961	
214 工作場所水費		13,554	13,554	
23 旅運費		20,122	20,122	
231 國內旅費		20,122	20,122	
25 修理保養及保固費		63,703	63,703	
255 機械及設備修護費		31,600	31,600	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣新港鄉復興國民小學

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	%
257 雜項設備修護費		19,050	19,050	
258 其他資產修護費		13,053	13,053	
27 一般服務費		220,880	220,880	
27D 計時與計件人員酬金		210,080	210,080	
27F 體育活動費		10,800	10,800	
28 專業服務費		97,750	97,750	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		56,600	56,600	
28Y 其他專業服務費		41,150	41,150	
29 公共關係費		35,252	35,252	
291 公共關係費		35,252	35,252	
3 材料及用品費	280,000	123,426	-156,574	-55.92
32 用品消耗		123,426	123,426	
321 辦公（事務）用品		123,426	123,426	
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	29,286,000	25,882,610	-3,403,390	-11.62

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉復興國民小學

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	**28,321,791**	**1,362,154**	**29,683,945**	收入
財產收入	85,103		85,103	財產收益
政府撥入收入	28,228,332		28,228,332	政府撥入收入
教學收入	6,431		6,431	教學收入
其他收入	1,925	1,362,154	1,364,079	其他收入
基金用途	**25,882,610**	**1,841,590**	**27,724,200**	支出
用人費用	25,253,962		25,253,962	人事支出
服務費用	499,222	129,426	628,648	業務支出
材料及用品費	123,426	-123,426		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
		4,675	4,675	財產損失
		1,836,915	1,836,915	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	**2,439,181**	**-479,436**	**1,959,745**	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	**1,252,976**	**27,457,323**	**28,710,299**	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		180,000	**180,000**	淨資產調整數
期末基金餘額	**3,692,157**	**27,157,887**	**30,850,044**	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉復興國民小學

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
3,672,157	3,672,157	0	無