

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 114 年 4 月份

單位：新臺幣元

項 目	法 定 預 算 數	本 年 度				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	22,830,000	4,356,137	4,512,000	-155,863	-3.45	12,464,695	13,220,000	-755,305	-5.71
財產收入	132,000	41,495		41,495		69,742	69,000	742	1.08
租金收入	85,000	27,513		27,513		32,760	45,000	-12,240	-27.20
利息收入	1,000						1,000	-1,000	-100.00
其他財產收入	46,000	13,982		13,982		36,982	23,000	13,982	60.79
政府撥入收入	22,693,000	4,314,642	4,512,000	-197,358	-4.37	12,386,642	13,148,000	-761,358	-5.79
公庫撥款收入	22,693,000	4,314,642	4,512,000	-197,358	-4.37	12,386,642	13,148,000	-761,358	-5.79
教學收入	5,000					4,000	3,000	1,000	33.33
學雜費收入	5,000					4,000	3,000	1,000	33.33
其他收入						4,311		4,311	
雜項收入						4,311		4,311	
基金用途	27,486,000	3,306,943	5,918,000	-2,611,057	-44.12	9,590,514	16,009,000	-6,418,486	-40.09
國民教育計畫	27,486,000	3,306,943	5,918,000	-2,611,057	-44.12	9,590,514	16,009,000	-6,418,486	-40.09
其他	27,486,000	3,306,943	5,918,000	-2,611,057	-44.12	9,590,514	16,009,000	-6,418,486	-40.09
本期賸餘(短絀)	-4,656,000	1,049,194	-1,406,000	2,455,194	-174.62	2,874,181	-2,789,000	5,663,181	-203.05
期初基金餘額	5,172,855					7,739,732	5,172,855	2,566,877	49.62
解繳公庫									
期末基金餘額	516,855					10,613,913	2,383,855	8,230,058	345.24

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114年4月30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	30,151,411	100.00	負債	2	3,234,737	10.73
流動資產	11	13,848,650	45.93	流動負債	21	3,154,837	10.46
現金	1101	13,848,650	45.93	應付款項	2102	3,154,837	10.46
銀行存款	110102	13,818,650	45.83	應付代收款	210203	3,154,837	10.46
銀行存款-縣庫存款	110102-1	10,583,913	35.10	其他負債	28	79,900	0.26
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,234,737	10.73	什項負債	2801	79,900	0.26
零用及週轉金	110103	30,000	0.10	存入保證金	280104	79,900	0.26
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	26,916,674	89.27
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	26,916,674	89.27
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	26,916,674	89.27
固定資產	14	16,302,761	54.07	累積餘額	310101	24,559,511	81.45
土地改良物	1402	60,988	0.20	本期賸餘	310102	2,357,163	7.82
土地改良物	140201	5,947,596	19.73	淨資產調整數	310104	30,151,411	
累計折舊-土地改良物	140202	-5,886,608	-19.52	合計：			
房屋建築及設備	1404	12,991,459	43.09				

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114年4月30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	40,683,667	134.93				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-27,692,208	-91.84				
機械及設備	1405	1,574,241	5.22				
機械及設備	140501	6,399,604	21.22				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,825,363	-16.00				
交通及運輸設備	1406	208,460	0.69				
交通及運輸設備	140601	1,967,550	6.53				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,759,090	-5.83				
雜項設備	1407	1,467,613	4.87				
雜項設備	140701	9,166,265	30.40				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,698,652	-25.53				
合計：		30,151,411					

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 — 嘉義縣番路鄉頂國民小學

收入支出表

中華民國114年4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	4,356,137	13,561,968
財產孳息收入	41,495	138,406
其他財產收入	27,513	32,760
政府撥入收入	13,982	105,646
公庫撥款收入	4,314,642	12,386,642
	4,314,642	12,386,642
教學收入		1,028,609
學費收入		1,028,609
其他收入		4,000
雜項收入		4,000
支出		
人事支出		4,311
人事支出		4,311
業務支出	3,453,451	11,204,805
業務支出	3,085,491	9,072,771
業務支出	3,085,491	9,072,771
獎補助支出	143,773	300,159
獎補助支出	143,773	300,159
其他獎補助	55,000	165,000
財產損失	55,000	165,000
財產損失	348	348
財產交易損失	348	348
折舊、折耗及攤銷	146,160	1,613,943
固定資產折舊	146,160	1,613,943
其他支出	22,679	52,584
其他支出	22,679	52,584

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣番路鄉頂國民小學
收入支出表
中華民國114年4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）		
期初淨資產		2,357,163
解繳公庫	902,686	24,559,511
淨資產調整數		
期末淨資產		26,916,674

註：本表編製基礎係依會計法刪除第28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—嘉義縣番路鄉頂國民小學

02598-1

資本資產明細表

中華民國 114 年 4 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	63,102,209	46,282,430	1,097,273	34,800	1,579,491	16,302,761
土地						
土地改良物	4,918,987	4,857,308	1,028,609		1,029,300	60,988
房屋及建築	40,644,667	27,415,760	39,000		276,448	12,991,459
機械及設備	6,399,604	4,654,255			171,108	1,574,241
交通及運輸設備	1,967,550	1,725,430			33,660	208,460
雜項設備	9,171,401	7,629,677	29,664		68,975	1,467,613
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—嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

02598-2

資本資產明細表

中華民國 114 年 4 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—嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

各項費用彙計表

中華民國114年4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	23,821,000	9,072,771	-14,748,229	-61.91
11 正式員額薪資		5,605,765	5,605,765	
113 職員薪金		5,605,765	5,605,765	
12 聘僱及兼職人員薪資		279,834	279,834	
122 約僱職員薪金		257,690	257,690	
124 兼職人員酬金		22,144	22,144	
15 獎金		1,814,931	1,814,931	
151 考績獎金		129,934	129,934	
152 年終獎金		1,684,997	1,684,997	
16 退休及卹償金		705,101	705,101	
161 職員退休及離職金		705,101	705,101	
18 福利費		667,140	667,140	
181 分擔員工保險費		634,640	634,640	
18Y 其他福利費		32,500	32,500	
2 服務費用	1,134,000	234,850	-899,150	-79.29
21 水電費		58,780	58,780	
212 工作場所電費		25,678	25,678	
213 宿舍電費		32,662	32,662	
214 工作場所水費		440	440	
22 郵電費		4,735	4,735	
222 電話費		4,735	4,735	
23 旅運費		11,569	11,569	
231 國內旅費		11,569	11,569	
25 修理保養及保固費		4,515	4,515	
256 交通及運輸設備修護費		4,515	4,515	
27 一般服務費		120,426	120,426	

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114年4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	%
27D 計時與計件人員酬金		109,221	109,221	
27F 體育活動費		11,205	11,205	
28 專業服務費		16,000	16,000	
28Y 其他專業服務費		16,000	16,000	
29 公共關係費		18,825	18,825	
291 公共關係費		18,825	18,825	
3 材料及用品費	332,000	52,079	-279,921	-84.31
31 使用材料費		6,515	6,515	
312 燃料		6,515	6,515	
32 用品消耗		45,564	45,564	
321 辦公(事務)用品		45,564	45,564	
6 稅捐及規費(強制費)	17,000	11,230	-5,770	-33.94
64 消費與行為稅		11,230	11,230	
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	510,000	167,000	-343,000	-67.25
72 捐助、補助與獎助		165,000	165,000	
726 獎助學員生給與		165,000	165,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		2,000	2,000	
744 慰問、照護及補助金		2,000	2,000	
9 其他	1,672,000	52,584	-1,619,416	-96.86
91 其他支出		52,584	52,584	
91Y 其他		52,584	52,584	
合計	27,486,000	9,590,514	-17,895,486	-65.11

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 114 年 1 月 1 日 至 4 月 30 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	12,464,695	1,097,273	13,561,968	收入
財產收入	69,742	68,664	138,406	財產收益
政府撥入收入	12,386,642		12,386,642	政府撥入收入
教學收入	4,000	1,028,609	1,028,609	教學收入
其他收入	4,311		4,000	其他收入
基金用途	9,590,514	1,614,291	11,204,805	支出
用人費用	9,072,771		9,072,771	人事支出
服務費用	234,850	65,309	300,159	業務支出
材料及用品費	52,079	-52,079		
稅捐及規費(強制費)	11,230	-11,230		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
捐助、補助與獎助	165,000		165,000	獎補助支出
		348	348	財產損失
		1,613,943	1,613,943	折舊、折耗及攤銷
其他	52,584		52,584	其他支出
本期賸餘(短絀)	2,874,181	-517,018	2,357,163	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,739,732	16,819,779	24,559,511	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	10,613,913	16,302,761	26,916,674	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 114 年 1 月 1 日 至 4 月 30 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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉頂國民小學

02598-1

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 4 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
10,583,913	10,583,913	0	OK