

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉南興國民小學

02568-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 4 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	45,177,000	328,478	3,714,000	-3,385,522	-91.16	29,750,851	23,640,000	6,110,851	25.85
財產收入	380,000	68,478		68,478		68,901		68,901	
租金收入	360,000	68,478		68,478		68,478		68,478	
利息收入						423		423	
其他財產收入	20,000								
政府撥入收入	44,790,000	260,000	3,714,000	-3,454,000	-93.00	29,681,950	23,636,000	6,045,950	25.58
公庫撥款收入	44,790,000	260,000	3,714,000	-3,454,000	-93.00	29,681,950	23,636,000	6,045,950	25.58
教學收入	7,000						4,000	-4,000	-100.00
學雜費收入	7,000						4,000	-4,000	-100.00
基金用途	53,376,000	6,216,143	3,714,000	2,502,143	67.37	20,335,234	23,640,000	-3,304,766	-13.98
國民教育計畫	53,121,000	6,216,143	3,714,000	2,502,143	67.37	20,335,234	23,640,000	-3,304,766	-13.98
其他	53,121,000	6,216,143	3,714,000	2,502,143	67.37	20,335,234	23,640,000	-3,304,766	-13.98
建築及設備計畫	255,000								
購建固定資產	255,000								
本期賸餘(短絀)	-8,199,000	-5,887,665		-5,887,665		9,415,617		9,415,617	
期初基金餘額	9,109,146					13,075,686	9,109,146	3,966,540	43.54
解繳公庫									
期末基金餘額	910,146					22,491,303	9,109,146	13,382,157	146.91

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣義竹鄉南興國民小學

平衡表

中華民國115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	71,301,805	100.00	負債	2	6,906,813	9.69
流動資產	11	29,398,116	41.23	流動負債	21	6,630,633	9.30
現金	1101	29,298,116	41.09	應付款項	2102	6,630,633	9.30
銀行存款	110102	29,278,116	41.06	應付代收款	210203	6,630,633	9.30
銀行存款-縣庫存款	110102-1	22,471,303	31.52	其他負債	28	276,180	0.39
銀行存款-保管款專戶	110102-2	6,806,813	9.55	什項負債	2801	276,180	0.39
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	存入保證金	280104	276,180	0.39
預付款項	1108	100,000	0.14	淨資產	3	64,394,992	90.31
預付費用	110804	100,000	0.14	淨資產	31	64,394,992	90.31
預付費用-非預算類	110804-2	100,000	0.14	淨資產	3101	64,394,992	90.31
固定資產	14	41,903,689	58.77	累積餘額	310101	54,144,869	75.94
土地改良物	1402	758,858	1.06	本期賸餘	310102	10,250,123	14.38
土地改良物	140201	14,790,221	20.74	淨資產調整數	310104		
累計折舊-土地改良物	140202	-14,031,363	-19.68	合計：		71,301,805	
房屋建築及設備	1404	34,067,307	47.78				

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 — 嘉義縣義竹鄉南興國民小學

平衡表

中華民國115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	84,552,941	118.58				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-50,485,634	-70.81				
機械及設備	1405	2,746,444	3.85				
機械及設備	140501	10,053,229	14.10				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,306,785	-10.25				
交通及運輸設備	1406	305,570	0.43				
交通及運輸設備	140601	1,097,471	1.54				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-791,901	-1.11				
雜項設備	1407	4,025,510	5.65				
雜項設備	140701	14,349,199	20.12				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,323,689	-14.48				
合計：		71,301,805					

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 — 嘉義縣義竹鄉南興國民小學

收入支出表

中華民國115年4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,363,402	31,857,775
財產收益	68,478	68,901
財產孳息收入	68,478	68,901
政府撥入收入	260,000	29,681,950
公庫撥款收入	260,000	29,681,950
其他收入	2,034,924	2,106,924
雜項收入	2,034,924	2,106,924
支出	6,640,830	21,607,652
人事支出	6,069,645	19,747,869
人事支出	6,069,645	19,747,869
業務支出	146,498	587,365
業務支出	146,498	587,365
財產損失		360
財產交易損失		360
折舊、折耗及攤銷	424,687	1,272,058
固定資產折舊	424,687	1,272,058
本期賸餘（短絀）	-4,277,428	10,250,123
期初淨資產		54,144,869
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		64,394,992

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—嘉義縣義竹鄉南興國民小學

02568-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 4 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				6,216,143	3,714,000	2,502,143	67.37
		累計數				20,335,234	23,640,000	-3,304,766	-13.98

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉南興國民小學

02568-6

資本資產明細表

中華民國 115 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	122,772,090	81,702,907	2,106,924	35,953	1,236,465	41,903,689
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	14,649,906	13,877,284	140,315		154,079	758,858
房屋及建築	83,582,588	49,933,942	970,353		551,692	34,067,307
機械及設備	10,017,182	7,018,905	72,000	35,953	287,880	2,746,444
交通及運輸設備	1,058,489	770,276	38,982		21,625	305,570
雜項設備	13,463,925	10,102,500	885,274		221,189	4,025,510
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—嘉義縣義竹鄉南興國民小學

02568-7

資本資產明細表

中華民國 115 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：

長期負債明細表

中華民國 115 年 4 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－嘉義縣義竹鄉南興國民小學
各項費用彙計表
中華民國115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	51,005,000	19,747,869	-31,257,131	-61.28
11 正式員額薪資		11,860,112	11,860,112	
113 職員薪金		11,677,562	11,677,562	
114 工員工資		182,550	182,550	
12 聘僱及兼職人員薪資		351,199	351,199	
122 約僱職員薪金		271,615	271,615	
124 兼職人員酬金		79,584	79,584	
15 獎金		3,417,069	3,417,069	
152 年終獎金		3,417,069	3,417,069	
16 退休及卹償金		2,799,265	2,799,265	
161 職員退休及離職金		2,608,415	2,608,415	
162 工員退休及離職金		190,850	190,850	
18 福利費		1,320,224	1,320,224	
181 分擔員工保險費		1,196,846	1,196,846	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		118,878	118,878	
2 服務費用	1,692,000	476,209	-1,215,791	-71.86
21 水電費		33,379	33,379	
212 工作場所電費		26,933	26,933	
214 工作場所水費		6,446	6,446	
23 旅運費		17,542	17,542	
231 國內旅費		17,542	17,542	
27 一般服務費		386,223	386,223	
27D 計時與計件人員酬金		365,823	365,823	
27F 體育活動費		20,400	20,400	
28 專業服務費		30,000	30,000	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣義竹鄉南興國民小學
各項費用彙計表
中華民國115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	%
28Y 其他專業服務費		30,000	30,000	
29 公共關係費		9,065	9,065	
291 公共關係費		9,065	9,065	
3 材料及用品費	412,000	107,156	-304,844	-73.99
32 用品消耗		107,156	107,156	
321 辦公(事務)用品		107,156	107,156	
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	255,000		-255,000	-100.00
51 購建固定資產	255,000		-255,000	-100.00
513 擴充改良房屋建築及設備	130,000		-130,000	-100.00
514 購置機械及設備	65,000		-65,000	-100.00
516 購置雜項設備	60,000		-60,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	4,000	-8,000	-66.67
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	
合計	53,376,000	20,335,234	-33,040,766	-61.90

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉南興國民小學

02568-14

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 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	29,750,851	2,106,924	31,857,775	收入
財產收入	68,901		68,901	財產收益
政府撥入收入	29,681,950		29,681,950	政府撥入收入
其他收入		2,106,924	2,106,924	其他收入
基金用途	20,335,234	1,272,418	21,607,652	支出
用人費用	19,747,869		19,747,869	人事支出
服務費用	476,209	111,156	587,365	業務支出
材料及用品費	107,156	-107,156		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		360	360	財產損失
		1,272,058	1,272,058	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	9,415,617	834,506	10,250,123	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	13,075,686	41,069,183	54,144,869	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	22,491,303	41,903,689	64,394,992	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 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
22,471,303	22,471,303	0	無差異