

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

02640-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 4 月份

單位：新臺幣元

| 項 目      | 本 年 度<br>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     | 106,495,000        | 3,372,817  | 20,785,000 | -17,412,183 | -83.77     | 63,684,817            | 64,989,000 | -1,304,183  | -2.01     |
| 財產收入     | 90,000             | 35,862     | 44,000     | -8,138      | -18.50     | 35,862                | 44,000     | -8,138      | -18.50    |
| 租金收入     | 89,000             | 35,862     | 44,000     | -8,138      | -18.50     | 35,862                | 44,000     | -8,138      | -18.50    |
| 利息收入     | 1,000              |            |            |             |            |                       |            |             |           |
| 政府撥入收入   | 106,382,000        | 3,336,955  | 20,741,000 | -17,404,045 | -83.91     | 63,648,955            | 64,945,000 | -1,296,045  | -2.00     |
| 公庫撥款收入   | 106,382,000        | 3,336,955  | 20,741,000 | -17,404,045 | -83.91     | 63,648,955            | 64,945,000 | -1,296,045  | -2.00     |
| 教學收入     | 23,000             |            |            |             |            |                       |            |             |           |
| 學雜費收入    | 23,000             |            |            |             |            |                       |            |             |           |
| 基金用途     | 106,495,000        | 13,219,474 | 20,741,000 | -7,521,526  | -36.26     | 42,023,561            | 64,945,000 | -22,921,439 | -35.29    |
| 國民教育計畫   | 106,418,000        | 13,219,474 | 20,741,000 | -7,521,526  | -36.26     | 42,023,561            | 64,945,000 | -22,921,439 | -35.29    |
| 其他       | 106,418,000        | 13,219,474 | 20,741,000 | -7,521,526  | -36.26     | 42,023,561            | 64,945,000 | -22,921,439 | -35.29    |
| 建築及設備計畫  | 77,000             |            |            |             |            |                       |            |             |           |
| 購建固定資產   | 77,000             |            |            |             |            |                       |            |             |           |
| 本期賸餘(短絀) |                    | -9,846,657 | 44,000     | -9,890,657  | -22,478.77 | 21,661,256            | 44,000     | 21,617,256  | 49,130.13 |
| 期初基金餘額   | 3,778,519          |            |            |             |            | 4,722,784             | 3,778,519  | 944,265     | 24.99     |
| 解繳公庫     |                    |            |            |             |            |                       |            |             |           |
| 期末基金餘額   | 3,778,519          |            |            |             |            | 26,384,040            | 3,822,519  | 22,561,521  | 590.23    |

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

## 平衡表

中華民國113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        | 229,052,079 | 100.00 | 負債     | 2      | 12,654,097  | 5.52  |
| 流動資產       | 11       | 39,038,137  | 17.04  | 流動負債   | 21     | 11,782,397  | 5.14  |
| 現金         | 1101     | 38,906,363  | 16.99  | 應付款項   | 2102   | 11,782,397  | 5.14  |
| 銀行存款       | 110102   | 38,861,363  | 16.97  | 應付代收款  | 210203 | 11,782,397  | 5.14  |
| 銀行存款-縣庫存款  | 110102-1 | 26,339,040  | 11.50  | 其他負債   | 28     | 871,700     | 0.38  |
| 銀行存款-保管款專戶 | 110102-2 | 12,522,323  | 5.47   | 什項負債   | 2801   | 871,700     | 0.38  |
| 零用及週轉金     | 110103   | 45,000      | 0.02   | 存入保證金  | 280104 | 871,700     | 0.38  |
| 預付款項       | 1108     | 131,774     | 0.06   | 淨資產    | 3      | 216,397,982 | 94.48 |
| 預付費用       | 110804   | 131,774     | 0.06   | 淨資產    | 31     | 216,397,982 | 94.48 |
| 預付費用-非預算類  | 110804-2 | 131,774     | 0.06   | 淨資產    | 3101   | 216,397,982 | 94.48 |
| 固定資產       | 14       | 190,013,942 | 82.96  | 累積餘額   | 310101 | 206,680,923 | 90.23 |
| 土地         | 1401     | 52,840,900  | 23.07  | 本期賸餘   | 310102 | 19,024,965  | 8.31  |
| 土地         | 140101   | 52,840,900  | 23.07  | 淨資產調整數 | 310104 | -9,307,906  | -4.00 |
| 土地改良物      | 1402     | 6,609,439   | 2.89   | 合計：    |        | 229,052,079 |       |
| 土地改良物      | 140201   | 11,274,926  | 4.92   |        |        |             |       |

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 — 嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

## 平衡表

中華民國113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 |    |   |
| 累計折舊-土地改良物   | 140202 | -4,665,487  | -2.04  |        |    |    |   |
| 房屋建築及設備      | 1404   | 116,358,597 | 50.80  |        |    |    |   |
| 房屋建築及設備      | 140401 | 170,416,981 | 74.40  |        |    |    |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -54,058,384 | -23.60 |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 1405   | 6,762,047   | 2.95   |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 140501 | 23,171,557  | 10.12  |        |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -16,409,510 | -7.16  |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 373,481     | 0.16   |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 1,172,707   | 0.51   |        |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -799,226    | -0.35  |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407   | 7,069,478   | 3.09   |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701 | 19,217,484  | 8.39   |        |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -12,148,006 | -5.30  |        |    |    |   |
| 合計：          |        | 229,052,079 |        |        |    |    |   |

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 — 嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

## 收入支出表

中華民國113年4月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額          |             |
|----------|-------------|-------------|
|          | 本月數         | 累計數         |
| 收入       | 3,712,782   | 64,024,782  |
| 財產收益     | 35,862      | 35,862      |
| 財產孳息收入   | 35,862      | 35,862      |
| 政府撥入收入   | 3,336,955   | 63,648,955  |
| 公庫撥款收入   | 3,336,955   | 63,648,955  |
| 其他收入     | 339,965     | 339,965     |
| 雜項收入     | 339,965     | 339,965     |
| 支出       | 13,783,203  | 44,999,817  |
| 人事支出     | 12,875,127  | 41,254,567  |
| 人事支出     | 12,875,127  | 41,254,567  |
| 業務支出     | 344,347     | 768,994     |
| 業務支出     | 344,347     | 768,994     |
| 財產損失     |             | 460         |
| 財產交易損失   |             | 460         |
| 折舊、折耗及攤銷 | 563,729     | 2,975,796   |
| 固定資產折舊   | 563,729     | 2,975,796   |
| 本期賸餘(短絀) | -10,070,421 | 19,024,965  |
| 期初淨資產    |             | 206,680,923 |
| 解繳公庫     |             |             |
| 淨資產調整數   |             | -9,307,906  |
| 期末淨資產    |             | 216,397,982 |

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—嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

02640-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 4 月份

單位：新臺幣元

| 業 務 計 畫 項 目 |    | 本月數<br>及<br>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             |       |       |       | 13,219,474 | 20,741,000 | -7,521,526  | -36.26 |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 42,023,561 | 64,945,000 | -22,921,439 | -35.29 |

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

02640-1

資本資產明細表

中華民國 113 年 4 月份

單位：新臺幣元

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動   |            | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額      |
|------------|---------------|------------------------|-----------|------------|------------------------------|-------------|
|            |               |                        | 增加數       | 減少數        |                              |             |
| <b>資產</b>  | 291,360,165   | 89,402,026             | 2,162,065 | 15,427,675 | -1,321,413                   | 190,013,942 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                        |           |            |                              |             |
| 土地         | 51,018,800    |                        | 1,822,100 |            |                              | 52,840,900  |
| 土地改良物      | 11,274,926    | 4,386,205              |           |            | 279,282                      | 6,609,439   |
| 房屋及建築      | 170,387,016   | 53,142,684             | 29,965    |            | 915,700                      | 116,358,597 |
| 機械及設備      | 38,430,599    | 19,374,594             |           | 15,259,042 | -2,965,084                   | 6,762,047   |
| 交通及運輸設備    | 1,227,626     | 778,690                |           | 54,919     | 20,536                       | 373,481     |
| 雜項設備       | 19,021,198    | 11,719,853             | 310,000   | 113,714    | 428,153                      | 7,069,478   |
| 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 113 年 4 月份

單位：新臺幣元

| 項 目                          | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額 |
|------------------------------|---------------|------------------------|---------|-----|------------------------------|--------|
|                              |               |                        | 增加數     | 減少數 |                              |        |
| 權利<br>電腦軟體<br>發展中之無形資產<br>其他 |               |                        |         |     |                              |        |

註：

**長期負債明細表**

中華民國 113 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 |
|--------------------------------------|-----|--------|--------|--------|--------|
| <b>負債</b><br>長期債務<br>應付租賃款<br>其他長期負債 |     |        |        |        |        |









## 嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

各項費用彙計表  
中華民國113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       | 0      | 41,254,567 | 41,254,567 |   |
| 11 正式員額薪資    |        | 26,091,958 | 26,091,958 |   |
| 113 職員薪金     |        | 25,914,808 | 25,914,808 |   |
| 114 工員工資     |        | 177,150    | 177,150    |   |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 |        | 304,293    | 304,293    |   |
| 122 約僱職員薪金   |        | 256,770    | 256,770    |   |
| 124 兼職人員酬金   |        | 47,523     | 47,523     |   |
| 15 獎金        |        | 8,292,030  | 8,292,030  |   |
| 151 考績獎金     |        | 629,785    | 629,785    |   |
| 152 年終獎金     |        | 7,662,245  | 7,662,245  |   |
| 16 退休及卹償金    |        | 3,703,055  | 3,703,055  |   |
| 161 職員退休及離職金 |        | 3,511,913  | 3,511,913  |   |
| 162 工員退休及離職金 |        | 191,142    | 191,142    |   |
| 18 福利費       |        | 2,863,231  | 2,863,231  |   |
| 181 分擔員工保險費  |        | 2,616,931  | 2,616,931  |   |
| 183 傷病醫藥費    |        | 9,000      | 9,000      |   |
| 18Y 其他福利費    |        | 237,300    | 237,300    |   |
| 2 服務費用       | 0      | 728,076    | 728,076    |   |
| 21 水電費       |        | 165,519    | 165,519    |   |
| 212 工作場所電費   |        | 123,032    | 123,032    |   |
| 214 工作場所水費   |        | 42,487     | 42,487     |   |
| 22 郵電費       |        | 13,428     | 13,428     |   |
| 221 郵費       |        | 4,158      | 4,158      |   |
| 222 電話費      |        | 9,270      | 9,270      |   |
| 23 旅運費       |        | 4,256      | 4,256      |   |
| 231 國內旅費     |        | 4,256      | 4,256      |   |

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣民雄鄉福樂國民小學  
各項費用彙計表  
中華民國113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         | % |
| 25 修理保養及保固費            |        | 125,470    | 125,470    |   |
| 252 一般房屋修護費            |        | 79,800     | 79,800     |   |
| 257 雜項設備修護費            |        | 36,750     | 36,750     |   |
| 258 其他資產修護費            |        | 8,920      | 8,920      |   |
| 27 一般服務費               |        | 377,796    | 377,796    |   |
| 27D 計時與計件人員酬金          |        | 365,796    | 365,796    |   |
| 27F 體育活動費              |        | 12,000     | 12,000     |   |
| 28 專業服務費               |        | 30,098     | 30,098     |   |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費       |        | 14,348     | 14,348     |   |
| 28Y 其他專業服務費            |        | 15,750     | 15,750     |   |
| 29 公共關係費               |        | 11,509     | 11,509     |   |
| 291 公共關係費              |        | 11,509     | 11,509     |   |
| 3 材料及用品費               | 0      | 38,918     | 38,918     |   |
| 31 使用材料費               |        | 100        | 100        |   |
| 312 燃料                 |        | 100        | 100        |   |
| 32 用品消耗                |        | 38,818     | 38,818     |   |
| 321 辦公(事務)用品           |        | 20,537     | 20,537     |   |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用)      |        | 900        | 900        |   |
| 32Y 其他用品消耗             |        | 17,381     | 17,381     |   |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流 | 0      | 2,000      | 2,000      |   |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟      |        | 2,000      | 2,000      |   |
| 744 慰問、照護及濟助金          |        | 2,000      | 2,000      |   |
| 合計                     | 0      | 42,023,561 | 42,023,561 |   |

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

02640-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 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                        | 63,684,817 | 339,965     | 64,024,782  | 收入       |
| 財產收入                        | 35,862     |             | 35,862      | 財產收益     |
| 政府撥入收入                      | 63,648,955 |             | 63,648,955  | 政府撥入收入   |
| 其他收入                        |            | 339,965     | 339,965     | 其他收入     |
| 基金用途                        | 42,023,561 | 2,976,256   | 44,999,817  | 支出       |
| 用人費用                        | 41,254,567 |             | 41,254,567  | 人事支出     |
| 服務費用                        | 728,076    | 40,918      | 768,994     | 業務支出     |
| 材料及用品費                      | 38,918     | -38,918     |             |          |
| 會費、捐助、補助、分攤、照<br>護、救濟與交流活動費 | 2,000      | -2,000      |             |          |
|                             |            | 460         | 460         | 財產損失     |
|                             |            | 2,975,796   | 2,975,796   | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀)                    | 21,661,256 | -2,636,291  | 19,024,965  | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額                      | 4,722,784  | 201,958,139 | 206,680,923 | 期初淨資產    |
| 解繳公庫                        |            |             |             | 解繳公庫     |
|                             |            | -9,307,906  | -9,307,906  | 淨資產調整數   |
| 期末基金餘額                      | 26,384,040 | 190,013,942 | 216,397,982 | 期末淨資產    |

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

02640-1

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 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 |
|------------|------------|-----------|--------|
| 26,339,040 | 26,339,040 | 0         |        |