

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉中和國民小學

02607-1

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 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	22,254,000	752,495	2,525,000	-1,772,505	-70.20	13,548,209	10,246,000	3,302,209	32.23
財產收入	115,000	75,935	25,000	50,935	203.74	76,962	90,000	-13,038	-14.49
租金收入	105,000	75,935	20,000	55,935	279.68	75,935	80,000	-4,065	-5.08
利息收入						1,027		1,027	
其他財產收入	10,000		5,000	-5,000	-100.00		10,000	-10,000	-100.00
政府撥入收入	22,138,000	676,560	2,500,000	-1,823,440	-72.94	13,461,560	10,155,000	3,306,560	32.56
公庫撥款收入	22,138,000	676,560	2,500,000	-1,823,440	-72.94	13,461,560	10,155,000	3,306,560	32.56
教學收入	1,000						1,000	-1,000	-100.00
學雜費收入	1,000						1,000	-1,000	-100.00
其他收入						9,687		9,687	
雜項收入						9,687		9,687	
基金用途	22,254,000	2,695,333	2,100,000	595,333	28.35	8,086,294	9,867,000	-1,780,706	-18.05
國民教育計畫	22,229,000	2,695,333	2,100,000	595,333	28.35	8,086,294	9,842,000	-1,755,706	-17.84
其他	22,229,000	2,695,333	2,100,000	595,333	28.35	8,086,294	9,842,000	-1,755,706	-17.84
建築及設備計畫	25,000						25,000	-25,000	-100.00
購建固定資產	25,000						25,000	-25,000	-100.00
本期賸餘(短絀)		-1,942,838	425,000	-2,367,838	-557.14	5,461,915	379,000	5,082,915	1,341.14
期初基金餘額	3,554,079					3,346,067	3,554,079	-208,012	-5.85
解繳公庫									
期末基金餘額	3,554,079					8,807,982	3,933,079	4,874,903	123.95

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣竹崎鄉中和國民小學

## 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	16,936,167	100.00	負債	2	3,067,108	18.11
流動資產	11	11,875,090	70.12	流動負債	21	2,994,108	17.68
現金	1101	11,875,090	70.12	應付款項	2102	2,994,108	17.68
銀行存款	110102	11,855,090	70.00	應付代收款	210203	2,994,108	17.68
銀行存款-縣庫存款	110102-1	8,787,982	51.89	其他負債	28	73,000	0.43
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,067,108	18.11	什項負債	2801	73,000	0.43
零用及週轉金	110103	20,000	0.12	存入保證金	280104	73,000	0.43
固定資產	14	5,061,077	29.88	淨資產	3	13,869,059	81.89
土地改良物	1402	31,560	0.19	淨資產	31	13,869,059	81.89
土地改良物	140201	3,156,000	18.63	淨資產	3101	13,869,059	81.89
累計折舊-土地改良物	140202	-3,124,440	-18.45	累積餘額	310101	8,870,964	52.38
房屋建築及設備	1404	1,578,234	9.32	本期賸餘	310102	4,998,095	29.51
房屋建築及設備	140401	33,640,004	198.63	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-32,061,770	-189.31	合計：		16,936,167	

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 — 嘉義縣竹崎鄉中和國民小學

## 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		
機械及設備	1405	1,452,620	8.58				
機械及設備	140501	5,213,491	30.78				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,760,871	-22.21				
交通及運輸設備	1406	185,177	1.09				
交通及運輸設備	140601	1,438,941	8.50				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,253,764	-7.40				
雜項設備	1407	1,813,486	10.71				
雜項設備	140701	6,578,413	38.84				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,764,927	-28.13				
合計：		16,936,167					

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 — 嘉義縣竹崎鄉中和國民小學

## 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	740,136	13,535,850
財產收益	63,576	64,603
財產孳息收入	75,935	76,962
其他財產收入	-12,359	-12,359
政府撥入收入	676,560	13,461,560
公庫撥款收入	676,560	13,461,560
其他收入		9,687
雜項收入		9,687
支出	2,807,736	8,537,755
人事支出	2,578,549	7,806,115
人事支出	2,578,549	7,806,115
業務支出	116,784	280,179
業務支出	116,784	280,179
折舊、折耗及攤銷	112,403	451,461
固定資產折舊	112,403	451,461
本期賸餘（短絀）	-2,067,600	4,998,095
期初淨資產		8,870,964
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		13,869,059

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—嘉義縣竹崎鄉中和國民小學  
 主要業務計畫執行明細表  
 中華民國 113 年 4 月份

02607-5

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
			實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
名 稱	單位	實 際 數						預 算 數	占預算數%
國民教育計畫		本月數				2,695,333	2,100,000	595,333	28.35
		累計數				8,086,294	9,842,000	-1,755,706	-17.84
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	25,000	-25,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉中和國民小學

02607-6

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/ 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		
<b>資產</b>	50,039,208	44,514,311		12,359	451,461	5,061,077
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,156,000	3,124,440				31,560
房屋及建築	33,640,004	32,012,476			49,294	1,578,234
機械及設備	5,214,549	3,581,737		1,058	179,134	1,452,620
交通及運輸設備	1,439,533	1,240,860		592	12,904	185,177
雜項設備	6,589,122	4,554,798		10,709	210,129	1,813,486
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—嘉義縣竹崎鄉中和國民小學

02607-7

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/ 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—嘉義縣竹崎鄉中和國民小學

02607-8

**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> 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—嘉義縣竹崎鄉中和國民小學

02607-10

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 113 年 4 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		25,000			25,000	25,000						-25,000	-100.00	



嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣竹崎鄉中和國民小學  
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	21,165,000	7,806,115	-13,358,885	-63.12
11 正式員額薪資		4,710,033	4,710,033	
113 職員薪金		4,710,033	4,710,033	
12 聘僱及兼職人員薪資		249,694	249,694	
122 約僱職員薪金		201,574	201,574	
124 兼職人員酬金		48,120	48,120	
13 加(夜)班費		11,096	11,096	
131 延長工時加班費		11,096	11,096	
15 獎金		1,464,724	1,464,724	
151 考績獎金		170,052	170,052	
152 年終獎金		1,294,672	1,294,672	
16 退休及卹償金		761,234	761,234	
161 職員退休及離職金		679,076	679,076	
162 工員退休及離職金		82,158	82,158	
18 福利費		609,334	609,334	
181 分擔員工保險費		522,470	522,470	
18Y 其他福利費		86,864	86,864	
2 服務費用	785,000	217,622	-567,378	-72.28
21 水電費		33,697	33,697	
212 工作場所電費		32,299	32,299	
214 工作場所水費		1,398	1,398	
25 修理保養及保固費		29,179	29,179	
256 交通及運輸設備修護費		16,369	16,369	
257 雜項設備修護費		10,920	10,920	
258 其他資產修護費		1,890	1,890	
27 一般服務費		128,596	128,596	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣竹崎鄉中和國民小學  
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	%
27D 計時與計件人員酬金		122,596	122,596	
27F 體育活動費		6,000	6,000	
28 專業服務費		26,150	26,150	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		18,800	18,800	
28Y 其他專業服務費		7,350	7,350	
3 材料及用品費	262,000	51,327	-210,673	-80.41
31 使用材料費		100	100	
312 燃料		100	100	
32 用品消耗		51,227	51,227	
321 辦公(事務)用品		34,847	34,847	
32Y 其他用品消耗		16,380	16,380	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	25,000		-25,000	-100.00
51 購建固定資產	25,000		-25,000	-100.00
514 購置機械及設備	25,000		-25,000	-100.00
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	
合計	22,254,000	8,086,294	-14,167,706	-63.66

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉中和國民小學

02607-13

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	13,548,209	-12,359	13,535,850	收入
財產收入	76,962	-12,359	64,603	財產收益
政府撥入收入	13,461,560		13,461,560	政府撥入收入
其他收入	9,687		9,687	其他收入
基金用途	8,086,294	451,461	8,537,755	支出
用人費用	7,806,115		7,806,115	人事支出
服務費用	217,622	62,557	280,179	業務支出
材料及用品費	51,327	-51,327		
稅捐及規費(強制費)	11,230	-11,230		
		451,461	451,461	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,461,915	-463,820	4,998,095	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,346,067	5,524,897	8,870,964	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	8,807,982	5,061,077	13,869,059	期末淨資產

註：

## 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
8,787,982	8,787,982	0	

嘉義縣政府  
歲出各機關對帳單  
113/04/01-113/04/30

02607 中和國小

列印日期：113/05/01

頁次：1/1

科目編號	科目名稱	登帳日期	憑證編號	收件編號	本月分配	資料種類	金額	累計分配	累計支付	餘額
11350260780030100	地方教育發展基金					上期結餘		16,141,781	5,410,961	10,730,820
11350260780030100	地方教育發展基金	113/04/01	00020	0400098		支付數	1,267,050	16,141,781	6,678,011	9,463,770
11350260780030100	地方教育發展基金	113/04/01	00019	0400226		支付數	67,362	16,141,781	6,745,373	9,396,408
11350260780030100	地方教育發展基金	113/04/02	14051630124355		73,548	收入數		16,215,329	6,745,373	9,469,956
11350260780030100	地方教育發展基金	113/04/02	00021	0400583		支付數	10,740	16,215,329	6,756,113	9,459,216
11350260780030100	地方教育發展基金	113/04/03	00022	0400666		支付數	10,928	16,215,329	6,767,041	9,448,288
11350260780030100	地方教育發展基金	113/04/03	00023	0400667		支付數	41,250	16,215,329	6,808,291	9,407,038
11350260780030100	地方教育發展基金	113/04/12	00024	0401237		支付數	17,601	16,215,329	6,825,892	9,389,437
11350260780030100	地方教育發展基金	113/04/12	00025	0401238		支付數	45,794	16,215,329	6,871,686	9,343,643
11350260780030100	地方教育發展基金	113/04/22	14054330124942		676,560	收入數		16,891,889	6,871,686	10,020,203
11350260780030100	地方教育發展基金	113/04/24	14057130125060		2,387	收入數		16,894,276	6,871,686	10,022,590
11350260780030100	地方教育發展基金	113/04/24	00026	0402135		支付數	30,853	16,894,276	6,902,539	9,991,737
11350260780030100	地方教育發展基金	113/04/30	00028	0401409		支付數	1,203,755	16,894,276	8,106,294	8,787,982
	小計				752,495		2,695,333			