

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉網寮國民小學

02555-1

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	31,200,000	742,284	1,966,000	-1,223,716	-62.24	17,634,484	14,709,000	2,925,484	19.89
財產收入	194,000	65,724		65,724		71,924	112,000	-40,076	-35.78
租金收入	176,000	65,724		65,724		65,724	106,000	-40,276	-38.00
利息收入	1,000								
其他財產收入	17,000					6,200	6,000	200	3.33
政府撥入收入	30,996,000	676,560	1,966,000	-1,289,440	-65.59	17,558,560	14,597,000	2,961,560	20.29
公庫撥款收入	30,996,000	676,560	1,966,000	-1,289,440	-65.59	17,558,560	14,597,000	2,961,560	20.29
教學收入	10,000					4,000		4,000	
學雜費收入	10,000					4,000		4,000	
基金用途	31,200,000	3,282,592	1,966,000	1,316,592	66.97	10,669,103	14,709,000	-4,039,897	-27.47
國民教育計畫	31,074,000	3,282,592	1,966,000	1,316,592	66.97	10,563,903	14,603,000	-4,039,097	-27.66
其他	31,074,000	3,282,592	1,966,000	1,316,592	66.97	10,563,903	14,603,000	-4,039,097	-27.66
建築及設備計畫	126,000					105,200	106,000	-800	-0.75
購建固定資產	126,000					105,200	106,000	-800	-0.75
本期賸餘(短絀)		-2,540,308		-2,540,308		6,965,381		6,965,381	
期初基金餘額	9,829,935					8,902,256	9,829,935	-927,679	-9.44
解繳公庫									
期末基金餘額	9,829,935					15,867,637	9,829,935	6,037,702	61.42

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣東石鄉網寮國民小學

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	74,120,717	100.00	負債	2	3,339,833	4.51
流動資產	11	19,207,470	25.91	流動負債	21	3,192,833	4.31
現金	1101	19,207,470	25.91	應付款項	2102	3,192,833	4.31
銀行存款	110102	19,187,470	25.89	應付代收款	210203	3,192,833	4.31
銀行存款-縣庫存款	110102-1	15,847,637	21.38	其他負債	28	147,000	0.20
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,339,833	4.51	什項負債	2801	147,000	0.20
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	存入保證金	280104	147,000	0.20
固定資產	14	54,913,247	74.09	淨資產	3	70,780,884	95.49
土地	1401	1,170,808	1.58	淨資產	31	70,780,884	95.49
土地	140101	1,170,808	1.58	淨資產	3101	70,780,884	95.49
土地改良物	1402	120,564	0.16	累積餘額	310101	64,562,542	87.10
土地改良物	140201	18,370,799	24.78	本期賸餘	310102	6,179,148	8.34
累計折舊-土地改良物	140202	-18,250,235	-24.62	淨資產調整數	310104	39,194	0.00
房屋建築及設備	1404	49,016,426	66.13	合計：		74,120,717	
房屋建築及設備	140401	63,444,992	85.60				

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 — 嘉義縣東石鄉網寮國民小學

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-房屋建築及設備	140402	-14,428,566	-19.47				
機械及設備	1405	1,918,192	2.59				
機械及設備	140501	5,371,790	7.25				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,453,598	-4.66				
交通及運輸設備	1406	120,211	0.16				
交通及運輸設備	140601	342,173	0.46				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-221,962	-0.30				
雜項設備	1407	2,567,046	3.46				
雜項設備	140701	6,352,939	8.57				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,785,893	-5.11				
合計：		74,120,717					

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 — 嘉義縣東石鄉網寮國民小學

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	742,284	17,634,484
財產收益	65,724	71,924
財產孳息收入	65,724	65,724
其他財產收入		6,200
政府撥入收入	676,560	17,558,560
公庫撥款收入	676,560	17,558,560
教學收入		4,000
學雜費收入		4,000
支出	3,503,448	11,455,336
人事支出	3,262,861	10,399,381
人事支出	3,262,861	10,399,381
業務支出	19,731	164,522
業務支出	19,731	164,522
財產損失		888
財產交易損失		888
折舊、折耗及攤銷	220,856	890,545
固定資產折舊	220,856	890,545
本期賸餘（短絀）	-2,761,164	6,179,148
期初淨資產		64,562,542
解繳公庫		
淨資產調整數		39,194
期末淨資產		70,780,884

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—嘉義縣東石鄉網寮國民小學

02555-1

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 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				3,282,592	1,966,000	1,316,592	66.97
		累計數				10,563,903	14,603,000	-4,039,097	-27.66
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				105,200	106,000	-800	-0.75

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉網寮國民小學

02555-1

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/ 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	94,909,995	39,249,709	144,394	888	890,545	54,913,247
非理財目的之長期投資						
土地	1,131,614		39,194			1,170,808
土地改良物	18,370,799	18,225,654			24,581	120,564
房屋及建築	63,444,992	14,010,938			417,628	49,016,426
機械及設備	5,371,790	3,197,872			255,726	1,918,192
交通及運輸設備	342,303	209,488		130	12,474	120,211
雜項設備	6,248,497	3,605,757	105,200	758	180,136	2,567,046
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—嘉義縣東石鄉網寮國民小學

02555-2

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—嘉義縣東石鄉網寮國民小學

02555-1

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
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—嘉義縣東石鄉網寮國民小學

02555-2

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		126,000			126,000	106,000	105,200		105,200	99.25	-800	-0.75		

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉網寮國民小學
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	30,115,000	10,399,381	-19,715,619	-65.47
11 正式員額薪資		6,088,150	6,088,150	
113 職員薪金		5,911,000	5,911,000	
114 工員工資		177,150	177,150	
12 聘僱及兼職人員薪資		285,477	285,477	
122 約僱職員薪金		192,052	192,052	
124 兼職人員酬金		93,425	93,425	
15 獎金		2,009,195	2,009,195	
151 考績獎金		244,935	244,935	
152 年終獎金		1,764,260	1,764,260	
16 退休及卹償金		964,067	964,067	
161 職員退休及離職金		964,067	964,067	
18 福利費		1,052,492	1,052,492	
181 分擔員工保險費		668,792	668,792	
18Y 其他福利費		383,700	383,700	
2 服務費用	785,000	150,049	-634,951	-80.89
21 水電費		40,150	40,150	
212 工作場所電費		33,760	33,760	
214 工作場所水費		6,390	6,390	
22 郵電費		3,997	3,997	
222 電話費		3,997	3,997	
25 修理保養及保固費		19,510	19,510	
252 一般房屋修護費		600	600	
255 機械及設備修護費		12,000	12,000	
258 其他資產修護費		6,910	6,910	
27 一般服務費		54,822	54,822	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉網寮國民小學
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		54,822	54,822	
28 專業服務費		18,840	18,840	
28Y 其他專業服務費		18,840	18,840	
29 公共關係費		12,730	12,730	
291 公共關係費		12,730	12,730	
3 材料及用品費	174,000	14,473	-159,527	-91.68
32 用品消耗		14,473	14,473	
321 辦公(事務)用品		11,743	11,743	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		2,730	2,730	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	126,000	105,200	-20,800	-16.51
51 購建固定資產	126,000	105,200	-20,800	-16.51
516 購置雜項設備	126,000	105,200	-20,800	-16.51
合計	31,200,000	10,669,103	-20,530,897	-65.80

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	17,634,484		17,634,484	收入
財產收入	71,924		71,924	財產收益
政府撥入收入	17,558,560		17,558,560	政府撥入收入
教學收入	4,000		4,000	教學收入
基金用途	10,669,103	786,233	11,455,336	支出
用人費用	10,399,381		10,399,381	人事支出
服務費用	150,049	14,473	164,522	業務支出
材料及用品費	14,473	-14,473		
		888	888	財產損失
購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	105,200	-105,200		
		890,545	890,545	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	6,965,381	-786,233	6,179,148	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,902,256	55,660,286	64,562,542	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		39,194	39,194	淨資產調整數
期末基金餘額	15,867,637	54,913,247	70,780,884	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
15,847,637	15,847,637	0	