

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
16,091,080	16,091,080	0	

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣中埔鄉和興國民小學

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	1,138,472	39,667,509
財產收益	112,132	112,132
財產孳息收入	112,132	112,132
政府撥入收入	1,027,602	33,685,602
公庫撥款收入	1,027,602	33,685,602
其他收入	-1,262	5,869,775
雜項收入	-1,262	5,869,775
支出	7,245,694	23,486,380
人事支出	6,092,523	19,659,163
人事支出	6,092,523	19,659,163
業務支出	412,284	893,026
業務支出	412,284	893,026
折舊、折耗及攤銷	740,887	2,934,191
固定資產折舊	740,887	2,934,191
本期賸餘（短絀）	-6,107,222	16,181,129
期初淨資產		93,124,929
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		109,306,058

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。

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—嘉義縣中埔鄉和興國民小學

02636-1

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	169,926,893	79,647,499	5,875,281	5,506	2,934,191	93,214,978
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	19,693,776	15,651,770	3,171,480		1,078,465	6,135,021
房屋及建築	114,161,781	44,388,011	1,481,601		712,604	70,542,767
機械及設備	17,851,336	7,801,014	28,000	2,709	667,788	9,407,825
交通及運輸設備	1,663,277	1,253,048	18,500	605	23,983	404,141
雜項設備	16,556,723	10,553,656	1,175,700	2,192	451,351	6,725,224
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—嘉義縣中埔鄉和興國民小學

02636-2

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－嘉義縣中埔鄉和興國民小學
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	49,639,000	19,659,163	-29,979,837	-60.40
11 正式員額薪資		12,094,355	12,094,355	
113 職員薪金		11,919,445	11,919,445	
114 工員工資		174,910	174,910	
12 聘僱及兼職人員薪資		206,640	206,640	
122 約僱職員薪金		206,640	206,640	
15 獎金		3,764,016	3,764,016	
151 考績獎金		476,990	476,990	
152 年終獎金		3,287,026	3,287,026	
16 退休及卹償金		2,212,567	2,212,567	
161 職員退休及離職金		2,113,723	2,113,723	
162 工員退休及離職金		98,844	98,844	
18 福利費		1,381,585	1,381,585	
181 分擔員工保險費		1,245,385	1,245,385	
18Y 其他福利費		136,200	136,200	
2 服務費用	3,445,000	809,203	-2,635,797	-76.51
21 水電費		151,137	151,137	
212 工作場所電費		105,882	105,882	
214 工作場所水費		45,255	45,255	
22 郵電費		16,378	16,378	
221 郵費		1,884	1,884	
222 電話費		14,494	14,494	
23 旅運費		23,294	23,294	
231 國內旅費		23,294	23,294	
25 修理保養及保固費		270,097	270,097	
252 一般房屋修護費		16,900	16,900	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣中埔鄉和興國民小學
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	%
255 機械及設備修護費		28,260	28,260	
256 交通及運輸設備修護費		31,050	31,050	
257 雜項設備修護費		185,297	185,297	
258 其他資產修護費		8,590	8,590	
26 保險費		15,692	15,692	
264 交通及運輸設備保險費		15,692	15,692	
27 一般服務費		291,605	291,605	
27D 計時與計件人員酬金		291,605	291,605	
28 專業服務費		21,000	21,000	
28Y 其他專業服務費		21,000	21,000	
29 公共關係費		20,000	20,000	
291 公共關係費		20,000	20,000	
3 材料及用品費	823,000	78,823	-744,177	-90.42
31 使用材料費		15,000	15,000	
312 燃料		15,000	15,000	
32 用品消耗		63,823	63,823	
321 辦公(事務)用品		63,823	63,823	
6 稅捐及規費(強制費)	27,000		-27,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	13,000	5,000	-8,000	-61.54
71 會費		1,000	1,000	
713 職業團體會費		1,000	1,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	
合計	53,947,000	20,552,189	-33,394,811	-61.90

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉和興國民小學

02636-1

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	53,947,000	1,139,734	4,132,000	-2,992,266	-72.42	33,797,734	26,422,000	7,375,734	27.92
財產收入	2,097,000	112,132	250,000	-137,868	-55.15	112,132	750,000	-637,868	-85.05
租金收入	392,000	112,132	50,000	62,132	124.26	112,132	150,000	-37,868	-25.25
利息收入	5,000								
其他財產收入	1,700,000		200,000	-200,000	-100.00		600,000	-600,000	-100.00
政府撥入收入	51,840,000	1,027,602	3,882,000	-2,854,398	-73.53	33,685,602	25,667,000	8,018,602	31.24
公庫撥款收入	51,840,000	1,027,602	3,882,000	-2,854,398	-73.53	33,685,602	25,667,000	8,018,602	31.24
教學收入	10,000						5,000	-5,000	-100.00
學雜費收入	10,000						5,000	-5,000	-100.00
基金用途	53,947,000	6,504,807	4,132,000	2,372,807	57.43	20,552,189	26,422,000	-5,869,811	-22.22
國民教育計畫	53,947,000	6,504,807	4,132,000	2,372,807	57.43	20,552,189	26,422,000	-5,869,811	-22.22
其他	53,947,000	6,504,807	4,132,000	2,372,807	57.43	20,552,189	26,422,000	-5,869,811	-22.22
本期賸餘(短絀)		-5,365,073		-5,365,073		13,245,545		13,245,545	
期初基金餘額	5,997,269					2,845,535	5,997,269	-3,151,734	-52.55
解繳公庫									
期末基金餘額	5,997,269					16,091,080	5,997,269	10,093,811	168.31

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉和興國民小學

02636-1

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	33,797,734	5,869,775	39,667,509	收入
財產收入	112,132		112,132	財產收益
政府撥入收入	33,685,602		33,685,602	政府撥入收入
其他收入		5,869,775	5,869,775	其他收入
基金用途	20,552,189	2,934,191	23,486,380	支出
用人費用	19,659,163		19,659,163	人事支出
服務費用	809,203	83,823	893,026	業務支出
材料及用品費	78,823	-78,823		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	5,000	-5,000		
		2,934,191	2,934,191	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	13,245,545	2,935,584	16,181,129	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,845,535	90,279,394	93,124,929	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	16,091,080	93,214,978	109,306,058	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣中埔鄉和興國民小學

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	134,044,226	100.00	負債	2	24,738,168	18.46
流動資產	11	40,829,248	30.46	流動負債	21	21,921,301	16.35
現金	1101	39,796,763	29.69	應付款項	2102	21,921,301	16.35
銀行存款	110102	39,796,763	29.69	應付代收款	210203	21,921,301	16.35
銀行存款-縣庫存款	110102-1	16,091,080	12.00	其他負債	28	2,816,867	2.10
銀行存款-保管款專戶	110102-2	23,705,683	17.68	什項負債	2801	2,816,867	2.10
預付款項	1108	1,032,485	0.77	存入保證金	280104	2,816,867	2.10
預付費用	110804	1,032,485	0.77	淨資產	3	109,306,058	81.54
預付費用-非預算類	110804-2	1,032,485	0.77	淨資產	31	109,306,058	81.54
固定資產	14	93,214,978	69.54	淨資產	3101	109,306,058	81.54
土地改良物	1402	6,135,021	4.58	累積餘額	310101	93,124,929	69.47
土地改良物	140201	22,865,256	17.06	本期賸餘	310102	16,181,129	12.07
累計折舊-土地改良物	140202	-16,730,235	-12.48	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	70,542,767	52.63	合計：		134,044,226	
房屋建築及設備	140401	115,643,382	86.27				

信託代理與保證資產

370,500

信託代理與保證負債

370,500

保管有價證券

370,500

應付保管有價證券

370,500

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 — 嘉義縣中埔鄉和興國民小學

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	-45,100,615	-33.65				
機械及設備	1405	9,407,825	7.02				
機械及設備	140501	17,876,627	13.34				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,468,802	-6.32				
交通及運輸設備	1406	404,141	0.30				
交通及運輸設備	140601	1,681,172	1.25				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,277,031	-0.95				
雜項設備	1407	6,725,224	5.02				
雜項設備	140701	17,730,231	13.23				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,005,007	-8.21				
合計：		134,044,226					

信託代理與保證資產

370,500

信託代理與保證負債

370,500

保管有價證券

370,500

應付保管有價證券

370,500

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—嘉義縣中埔鄉和興國民小學

02636-1

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				6,504,807	4,132,000	2,372,807	57.43
		累計數				20,552,189	26,422,000	-5,869,811	-22.22