

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉安和國民小學

02539-1

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	22,946,000	712,381	5,204,000	-4,491,619	-86.31	13,863,381	13,808,000	55,381	0.40
財產收入	75,000	35,821	45,000	-9,179	-20.40	35,821	45,000	-9,179	-20.40
租金收入	75,000	35,821	45,000	-9,179	-20.40	35,821	45,000	-9,179	-20.40
政府撥入收入	22,871,000	676,560	5,159,000	-4,482,440	-86.89	13,827,560	13,763,000	64,560	0.47
公庫撥款收入	22,871,000	676,560	5,159,000	-4,482,440	-86.89	13,827,560	13,763,000	64,560	0.47
基金用途	22,946,000	2,897,189	1,673,000	1,224,189	73.17	9,159,502	10,277,000	-1,117,498	-10.87
國民教育計畫	22,946,000	2,897,189	1,673,000	1,224,189	73.17	9,159,502	10,277,000	-1,117,498	-10.87
其他	22,946,000	2,897,189	1,673,000	1,224,189	73.17	9,159,502	10,277,000	-1,117,498	-10.87
本期賸餘(短絀)		-2,184,808	3,531,000	-5,715,808	-161.88	4,703,879	3,531,000	1,172,879	33.22
期初基金餘額	6,567,958					4,374,972	6,567,958	-2,192,986	-33.39
解繳公庫									
期末基金餘額	6,567,958					9,078,851	10,098,958	-1,020,107	-10.10

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣新港鄉安和國民小學

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	27,982,156	100.00	負債	2	1,455,430	5.20
流動資產	11	10,534,281	37.65	流動負債	21	1,435,430	5.13
現金	1101	10,534,281	37.65	應付款項	2102	1,435,430	5.13
銀行存款	110102	10,519,281	37.59	應付代收款	210203	1,435,430	5.13
銀行存款-縣庫存款	110102-1	9,063,851	32.39	其他負債	28	20,000	0.07
銀行存款-保管款專戶	110102-2	1,455,430	5.20	什項負債	2801	20,000	0.07
零用及週轉金	110103	15,000	0.05	存入保證金	280104	20,000	0.07
固定資產	14	17,447,875	62.35	淨資產	3	26,526,726	94.80
土地改良物	1402	31,185	0.11	淨資產	31	26,526,726	94.80
土地改良物	140201	3,118,533	11.14	淨資產	3101	26,526,726	94.80
累計折舊-土地改良物	140202	-3,087,348	-11.03	累積餘額	310101	22,260,190	79.55
房屋建築及設備	1404	13,398,854	47.88	本期賸餘	310102	4,295,166	15.35
房屋建築及設備	140401	21,896,387	78.25	淨資產調整數	310104	-28,630	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-8,497,533	-30.37	合計：		27,982,156	

信託代理與保證資產

500,000

信託代理與保證負債

500,000

保管有價證券

500,000

應付保管有價證券

500,000

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 — 嘉義縣新港鄉安和國民小學

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	1,755,345	6.27				
機械及設備	140501	3,498,562	12.50				
累計折舊-機械及設備	140502	-1,743,217	-6.23				
交通及運輸設備	1406	21,475	0.08				
交通及運輸設備	140601	121,269	0.43				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-99,794	-0.36				
雜項設備	1407	2,241,016	8.01				
雜項設備	140701	4,912,564	17.56				
累計折舊-雜項設備	140702	-2,671,548	-9.55				
合計：		27,982,156					

信託代理與保證資產

500,000

信託代理與保證負債

500,000

保管有價證券

500,000

應付保管有價證券

500,000

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 — 嘉義縣新港鄉安和國民小學

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	712,381	13,930,881
財產收益	35,821	35,821
財產孳息收入	35,821	35,821
政府撥入收入	676,560	13,827,560
公庫撥款收入	676,560	13,827,560
其他收入		67,500
雜項收入		67,500
支出	3,015,905	9,635,715
人事支出	2,845,526	9,050,596
人事支出	2,845,526	9,050,596
業務支出	51,663	108,906
業務支出	51,663	108,906
折舊、折耗及攤銷	118,716	476,213
固定資產折舊	118,716	476,213
本期賸餘（短絀）	-2,303,524	4,295,166
期初淨資產		22,260,190
解繳公庫		
淨資產調整數	-28,630	-28,630
期末淨資產		26,526,726

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—嘉義縣新港鄉安和國民小學

02539-5

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	
國民教育計畫		本月數				2,897,189	1,673,000	1,224,189	73.17
		累計數				9,159,502	10,277,000	-1,117,498	-10.87

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉安和國民小學

02539-6

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		
資產	33,511,015	15,625,797	67,500	31,200	473,643	17,447,875
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,118,533	3,087,348				31,185
房屋及建築	21,896,387	8,287,853			209,680	13,398,854
機械及設備	3,498,562	1,599,618			143,599	1,755,345
交通及運輸設備	121,269	97,340			2,454	21,475
雜項設備	4,876,264	2,553,638	67,500	31,200	117,910	2,241,016
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—嘉義縣新港鄉安和國民小學

02539-7

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：

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－嘉義縣新港鄉安和國民小學
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	22,305,000	9,050,596	-13,254,404	-59.42
11 正式員額薪資		5,357,878	5,357,878	
113 職員薪金		5,357,878	5,357,878	
12 聘僱及兼職人員薪資		13,730	13,730	
124 兼職人員酬金		13,730	13,730	
15 獎金		1,845,660	1,845,660	
151 考績獎金		285,360	285,360	
152 年終獎金		1,560,300	1,560,300	
16 退休及卹償金		1,225,162	1,225,162	
161 職員退休及離職金		1,191,484	1,191,484	
162 工員退休及離職金		33,678	33,678	
18 福利費		608,166	608,166	
181 分擔員工保險費		517,866	517,866	
18Y 其他福利費		90,300	90,300	
2 服務費用	456,000	63,872	-392,128	-85.99
21 水電費		18,535	18,535	
212 工作場所電費		16,593	16,593	
214 工作場所水費		1,942	1,942	
23 旅運費		6,273	6,273	
231 國內旅費		6,273	6,273	
27 一般服務費		8,806	8,806	
27F 體育活動費		8,806	8,806	
28 專業服務費		21,600	21,600	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		7,600	7,600	
28Y 其他專業服務費		14,000	14,000	
29 公共關係費		8,658	8,658	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣新港鄉安和國民小學
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	%
291 公共關係費		8,658	8,658	
3 材料及用品費	185,000	45,034	-139,966	-75.66
32 用品消耗		45,034	45,034	
321 辦公(事務)用品		45,034	45,034	
合計	22,946,000	9,159,502	-13,786,498	-60.08

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉安和國民小學

02539-14

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	13,863,381	67,500	13,930,881	收入
財產收入	35,821		35,821	財產收益
政府撥入收入	13,827,560		13,827,560	政府撥入收入
其他收入		67,500	67,500	其他收入
基金用途	9,159,502	476,213	9,635,715	支出
用人費用	9,050,596		9,050,596	人事支出
服務費用	63,872	45,034	108,906	業務支出
材料及用品費	45,034	-45,034		
		476,213	476,213	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,703,879	-408,713	4,295,166	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,374,972	17,885,218	22,260,190	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		-28,630	-28,630	淨資產調整數
期末基金餘額	9,078,851	17,447,875	26,526,726	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
9,063,851	9,063,851	0	