

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉南靖國民小學

02580-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 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	31,407,000	8,204,356	8,186,000	18,356	0.22	16,291,356	18,092,000	-1,800,644	-9.95
財產收入	34,000								
利息收入	2,000								
其他財產收入	32,000								
政府撥入收入	31,356,000	8,203,642	8,186,000	17,642	0.22	16,290,642	18,086,000	-1,795,358	-9.93
公庫撥款收入	31,356,000	8,203,642	8,186,000	17,642	0.22	16,290,642	18,086,000	-1,795,358	-9.93
教學收入	12,000						6,000	-6,000	-100.00
學雜費收入	12,000						6,000	-6,000	-100.00
其他收入	5,000	714		714		714		714	
雜項收入	5,000	714		714		714		714	
基金用途	37,397,000	4,221,598	9,875,000	-5,653,402	-57.25	13,404,271	19,780,000	-6,375,729	-32.23
國民教育計畫	37,397,000	4,221,598	9,875,000	-5,653,402	-57.25	13,404,271	19,780,000	-6,375,729	-32.23
其他	37,397,000	4,221,598	9,875,000	-5,653,402	-57.25	13,404,271	19,780,000	-6,375,729	-32.23
本期賸餘(短絀)	-5,990,000	3,982,758	-1,689,000	5,671,758	-335.81	2,887,085	-1,688,000	4,575,085	-271.04
期初基金餘額	6,655,461					8,608,485	6,655,461	1,953,024	29.34
解繳公庫									
期末基金餘額	665,461					11,495,570	4,967,461	6,528,109	131.42

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣水上鄉南靖國民小學

平衡表

中華民國114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	166,130,423	100.00	負 債	2	3,113,607	1.87
流動資產	11	14,609,177	8.79	流動負債	21	3,004,507	1.81
現金	1101	14,609,177	8.79	應付款項	2102	3,004,507	1.81
銀行存款	110102	14,589,177	8.78	應付代收款	210203	3,004,507	1.81
銀行存款-縣庫存款	110102-1	11,475,570	6.91	其他負債	28	109,100	0.07
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,113,607	1.87	什項負債	2801	109,100	0.07
零用及週轉金	110103	20,000	0.01	存入保證金	280104	109,100	0.07
固定資產	14	151,521,246	91.21	淨資產	3	163,016,816	98.13
土地	1401	10,413,169	6.27	淨資產	31	163,016,816	98.13
土地	140101	10,413,169	6.27	淨資產	3101	163,016,816	98.13
土地改良物	1402	1,574,584	0.95	累積餘額	310101	159,996,625	96.31
土地改良物	140201	4,819,916	2.90	本期賸餘	310102	3,020,191	1.82
累計折舊-土地改良物	140202	-3,245,332	-1.95	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	133,414,066	80.31	合計：		166,130,423	
房屋建築及設備	140401	184,033,189	110.78				

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 — 嘉義縣水上鄉南靖國民小學

平衡表

中華民國114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	-50,619,123	-30.47				
機械及設備	1405	1,852,211	1.11				
機械及設備	140501	5,866,299	3.53				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,014,088	-2.42				
交通及運輸設備	1406	298,056	0.18				
交通及運輸設備	140601	744,740	0.45				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-446,684	-0.27				
雜項設備	1407	3,969,160	2.39				
雜項設備	140701	8,730,050	5.25				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,760,890	-2.87				
合計：		166,130,423					

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 — 嘉義縣水上鄉南靖國民小學

收入支出表

中華民國114年4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	8,204,356	18,121,356
財產收益		1,830,000
財產交易利益		1,785,000
其他財產收入		45,000
政府撥入收入	8,203,642	16,290,642
公庫撥款收入	8,203,642	16,290,642
其他收入	714	714
雜項收入	714	714
支出	4,630,279	15,101,165
人事支出	4,069,806	12,962,507
人事支出	4,069,806	12,962,507
業務支出	71,792	201,764
業務支出	71,792	201,764
獎補助支出	80,000	240,000
其他獎補助	80,000	240,000
財產損失		6,028
財產交易損失		6,028
折舊、折耗及攤銷	408,681	1,690,866
固定資產折舊	408,681	1,690,866
本期賸餘（短絀）	3,574,077	3,020,191
期初淨資產		159,996,625
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		163,016,816

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—嘉義縣水上鄉南靖國民小學

02580-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 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				4,221,598	9,875,000	-5,653,402	-57.25
		累計數				13,404,271	19,780,000	-6,375,729	-32.23

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉南靖國民小學

02580-1

資本資產明細表

中華民國 114 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	212,828,391	61,440,251	1,785,000	6,028	1,645,866	151,521,246
非理財目的之長期投資						
土地	10,413,169					10,413,169
土地改良物	4,692,916	3,183,352	127,000		61,980	1,574,584
房屋及建築	184,033,189	49,627,791			991,332	133,414,066
機械及設備	5,485,199	3,766,431	385,310	4,210	247,657	1,852,211
交通及運輸設備	478,245	419,442	266,495		27,242	298,056
雜項設備	7,725,673	4,443,235	1,006,195	1,818	317,655	3,969,160
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 114 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 114 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					

02580-1

[illegible]

02580-2

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國 114 年 4 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣水上鄉南靖國民小學

各項費用彙計表
中華民國114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	35,574,000	12,962,507	-22,611,493	-63.56
11	正式員額薪資		7,261,101	7,261,101	
113	職員薪金		7,261,101	7,261,101	
12	聘僱及兼職人員薪資		289,031	289,031	
122	約僱職員薪金		275,950	275,950	
124	兼職人員酬金		13,081	13,081	
15	獎金		2,368,780	2,368,780	
151	考績獎金		202,520	202,520	
152	年終獎金		2,166,260	2,166,260	
16	退休及卹償金		2,256,321	2,256,321	
161	職員退休及離職金		2,256,321	2,256,321	
18	福利費		787,274	787,274	
181	分擔員工保險費		727,474	727,474	
183	傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y	其他福利費		55,300	55,300	
2	服務費用	880,000	144,566	-735,434	-83.57
21	水電費		16,540	16,540	
212	工作場所電費		12,626	12,626	
214	工作場所水費		3,914	3,914	
22	郵電費		5,828	5,828	
221	郵費		125	125	
222	電話費		5,703	5,703	
25	修理保養及保固費		10,630	10,630	
252	一般房屋修護費		1,500	1,500	
255	機械及設備修護費		9,000	9,000	
257	雜項設備修護費		130	130	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣水上鄉南靖國民小學

各項費用彙計表
中華民國114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	%
27 一般服務費		84,876	84,876	
27D 計時與計件人員酬金		81,296	81,296	
27F 體育活動費		3,580	3,580	
28 專業服務費		26,692	26,692	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		8,000	8,000	
28Y 其他專業服務費		18,692	18,692	
3 材料及用品費	169,000	51,198	-117,802	-69.71
32 用品消耗		51,198	51,198	
321 辦公（事務）用品		51,198	51,198	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	774,000	246,000	-528,000	-68.22
72 捐助、補助與獎助		240,000	240,000	
726 獎助學員生給與		240,000	240,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		6,000	6,000	
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	
合計	37,397,000	13,404,271	-23,992,729	-64.16

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 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	16,291,356	1,830,000	18,121,356	收入
財產收入		1,830,000	1,830,000	財產收益
政府撥入收入	16,290,642		16,290,642	政府撥入收入
其他收入	714		714	其他收入
基金用途	13,404,271	1,696,894	15,101,165	支出
用人費用	12,962,507		12,962,507	人事支出
服務費用	144,566	57,198	201,764	業務支出
材料及用品費	51,198	-51,198		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
捐助、補助與獎助	240,000		240,000	獎補助支出
		6,028	6,028	財產損失
		1,690,866	1,690,866	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,887,085	133,106	3,020,191	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,608,485	151,388,140	159,996,625	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	11,495,570	151,521,246	163,016,816	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 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
11,475,570	11,475,570	0	