

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣竹崎鄉義仁國民小學

## 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        | 22,477,816 | 100.00 | 負債     | 2      | 3,402,826  | 15.14 |
| 流動資產       | 11       | 12,263,310 | 54.56  | 流動負債   | 21     | 3,256,451  | 14.49 |
| 現金         | 1101     | 12,263,310 | 54.56  | 應付款項   | 2102   | 3,256,451  | 14.49 |
| 銀行存款       | 110102   | 12,243,310 | 54.47  | 應付代收款  | 210203 | 3,256,451  | 14.49 |
| 銀行存款-縣庫存款  | 110102-1 | 8,840,484  | 39.33  | 其他負債   | 28     | 146,375    | 0.65  |
| 銀行存款-保管款專戶 | 110102-2 | 3,402,826  | 15.14  | 什項負債   | 2801   | 146,375    | 0.65  |
| 零用及週轉金     | 110103   | 20,000     | 0.09   | 存入保證金  | 280104 | 146,375    | 0.65  |
| 預付款項       | 1108     | 0          | 0.00   | 淨資產    | 3      | 19,074,990 | 84.86 |
| 預付費用       | 110804   | 0          | 0.00   | 淨資產    | 31     | 19,074,990 | 84.86 |
| 預付費用-非預算類  | 110804-2 | 0          | 0.00   | 淨資產    | 3101   | 19,074,990 | 84.86 |
| 固定資產       | 14       | 10,214,506 | 45.44  | 累積餘額   | 310101 | 16,929,083 | 75.31 |
| 土地         | 1401     | 789,360    | 3.51   | 本期賸餘   | 310102 | 2,019,207  | 8.98  |
| 土地         | 140101   | 789,360    | 3.51   | 淨資產調整數 | 310104 | 126,700    | 1.00  |
| 土地改良物      | 1402     | 509,803    | 2.27   | 合計：    |        | 22,477,816 |       |
| 土地改良物      | 140201   | 3,217,769  | 14.32  |        |        |            |       |

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 — 嘉義縣竹崎鄉義仁國民小學

## 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-土地改良物   | 140202 | -2,707,966  | -12.05  |        |    |    |   |
| 房屋建築及設備      | 1404   | 5,093,764   | 22.66   |        |    |    |   |
| 房屋建築及設備      | 140401 | 44,636,120  | 198.58  |        |    |    |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -39,542,356 | -175.92 |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 1405   | 1,647,839   | 7.33    |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 140501 | 5,757,032   | 25.61   |        |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -4,109,193  | -18.28  |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 153,886     | 0.68    |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 542,014     | 2.41    |        |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -388,128    | -1.73   |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407   | 2,019,854   | 8.99    |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701 | 4,956,883   | 22.05   |        |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -2,937,029  | -13.07  |        |    |    |   |
| 合計：          |        | 22,477,816  |         |        |    |    |   |

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 — 嘉義縣竹崎鄉義仁國民小學

## 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       | 5,188,300 | 14,474,281 |
| 財產收益     |           | 11,281     |
| 財產孳息收入   |           | 11,281     |
| 政府撥入收入   | 5,315,000 | 14,438,000 |
| 公庫撥款收入   | 5,315,000 | 14,438,000 |
|          |           | 126,700    |
|          |           | 126,700    |
| 其他收入     | -126,700  | -101,700   |
| 雜項收入     | -126,700  | -101,700   |
| 支出       | 3,993,438 | 12,455,074 |
| 人事支出     | 3,676,975 | 11,206,349 |
| 人事支出     | 3,676,975 | 11,206,349 |
| 業務支出     | 7,150     | 54,192     |
| 業務支出     | 7,150     | 54,192     |
| 獎補助支出    | 36,000    | 108,000    |
| 其他獎補助    | 36,000    | 108,000    |
| 財產損失     |           | 487        |
| 財產交易損失   |           | 487        |
| 折舊、折耗及攤銷 | 273,313   | 1,086,046  |
| 固定資產折舊   | 273,313   | 1,086,046  |
| 本期賸餘（短絀） | 1,194,862 | 2,019,207  |
| 期初淨資產    |           | 16,929,083 |
| 解繳公庫     |           |            |
| 淨資產調整數   | 126,700   | 126,700    |
| 期末淨資產    |           | 19,074,990 |

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—嘉義縣竹崎鄉義仁國民小學

02611-1

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<br>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     | 25,254,000         | 5,315,000 | 5,584,000 | -269,000   | -4.82   | 14,449,281            | 15,070,000 | -620,719   | -4.12   |
| 財產收入     | 31,000             |           | 8,000     | -8,000     | -100.00 | 11,281                | 16,000     | -4,719     | -29.49  |
| 租金收入     | 30,000             |           | 8,000     | -8,000     | -100.00 | 11,281                | 16,000     | -4,719     | -29.49  |
| 利息收入     | 1,000              |           |           |            |         |                       |            |            |         |
| 政府撥入收入   | 25,223,000         | 5,315,000 | 5,576,000 | -261,000   | -4.68   | 14,438,000            | 15,054,000 | -616,000   | -4.09   |
| 公庫撥款收入   | 25,223,000         | 5,315,000 | 5,576,000 | -261,000   | -4.68   | 14,438,000            | 15,054,000 | -616,000   | -4.09   |
| 基金用途     | 29,016,000         | 3,720,125 | 6,405,000 | -2,684,875 | -41.92  | 11,368,541            | 17,315,000 | -5,946,459 | -34.34  |
| 國民教育計畫   | 29,016,000         | 3,720,125 | 6,405,000 | -2,684,875 | -41.92  | 11,368,541            | 17,315,000 | -5,946,459 | -34.34  |
| 其他       | 29,016,000         | 3,720,125 | 6,405,000 | -2,684,875 | -41.92  | 11,368,541            | 17,315,000 | -5,946,459 | -34.34  |
| 本期賸餘(短絀) | -3,762,000         | 1,594,875 | -821,000  | 2,415,875  | -294.26 | 3,080,740             | -2,245,000 | 5,325,740  | -237.23 |
| 期初基金餘額   | 4,179,613          |           |           |            |         | 5,779,744             | 4,179,613  | 1,600,131  | 38.28   |
| 解繳公庫     |                    |           |           |            |         |                       |            |            |         |
| 期末基金餘額   | 417,613            |           |           |            |         | 8,860,484             | 1,934,613  | 6,925,871  | 358.00  |

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉義仁國民小學

02611-1

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<br>及<br>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             |       |       |       | 3,720,125  | 6,405,000  | -2,684,875 | -41.92 |
|        |    | 累計數             |       |       |       | 11,368,541 | 17,315,000 | -5,946,459 | -34.34 |

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉義仁國民小學

02611-1

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/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額     |
|------------|---------------|------------------------|---------|-----|------------------------------|------------|
|            |               |                        | 增加數     | 減少數 |                              |            |
| <b>資產</b>  | 59,747,965    | 48,598,626             | 151,700 | 487 | 1,086,046                    | 10,214,506 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                        |         |     |                              |            |
| 土地         | 789,360       |                        |         |     |                              | 789,360    |
| 土地改良物      | 3,217,769     | 2,669,756              |         |     | 38,210                       | 509,803    |
| 房屋及建築      | 44,509,907    | 38,863,043             | 126,700 | 487 | 679,313                      | 5,093,764  |
| 機械及設備      | 5,732,032     | 3,876,812              | 25,000  |     | 232,381                      | 1,647,839  |
| 交通及運輸設備    | 542,014       | 380,852                |         |     | 7,276                        | 153,886    |
| 雜項設備       | 4,956,883     | 2,808,163              |         |     | 128,866                      | 2,019,854  |
| 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—嘉義縣竹崎鄉義仁國民小學

02611-2

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/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額 |
|------------------------------|---------------|------------------------|---------|-----|------------------------------|--------|
|                              |               |                        | 增加數     | 減少數 |                              |        |
| 權利<br>電腦軟體<br>發展中之無形資產<br>其他 |               |                        |         |     |                              |        |

註：





嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣竹崎鄉義仁國民小學  
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       | 28,116,000 | 11,206,349 | -16,909,651 | -60.14 |
| 11 正式員額薪資    |            | 6,128,414  | 6,128,414   |        |
| 113 職員薪金     |            | 5,951,264  | 5,951,264   |        |
| 114 工員工資     |            | 177,150    | 177,150     |        |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 |            | 26,880     | 26,880      |        |
| 124 兼職人員酬金   |            | 26,880     | 26,880      |        |
| 15 獎金        |            | 1,890,644  | 1,890,644   |        |
| 151 考績獎金     |            | 70,860     | 70,860      |        |
| 152 年終獎金     |            | 1,819,784  | 1,819,784   |        |
| 16 退休及卹償金    |            | 2,271,457  | 2,271,457   |        |
| 161 職員退休及離職金 |            | 2,271,457  | 2,271,457   |        |
| 18 福利費       |            | 888,954    | 888,954     |        |
| 181 分擔員工保險費  |            | 586,154    | 586,154     |        |
| 18Y 其他福利費    |            | 302,800    | 302,800     |        |
| 2 服務費用       | 403,000    | 32,828     | -370,172    | -91.85 |
| 21 水電費       |            | 7,498      | 7,498       |        |
| 212 工作場所電費   |            | 6,065      | 6,065       |        |
| 214 工作場所水費   |            | 1,433      | 1,433       |        |
| 22 郵電費       |            | 3,348      | 3,348       |        |
| 221 郵費       |            | 298        | 298         |        |
| 222 電話費      |            | 3,050      | 3,050       |        |
| 23 旅運費       |            | 232        | 232         |        |
| 231 國內旅費     |            | 232        | 232         |        |
| 25 修理保養及保固費  |            | 7,150      | 7,150       |        |
| 252 一般房屋修護費  |            | 7,150      | 7,150       |        |
| 27 一般服務費     |            | 5,600      | 5,600       |        |

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣竹崎鄉義仁國民小學  
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          | %      |
| 27F 體育活動費                 |            | 5,600      | 5,600       |        |
| 28 專業服務費                  |            | 9,000      | 9,000       |        |
| 28Y 其他專業服務費               |            | 9,000      | 9,000       |        |
| 3 材料及用品費                  | 167,000    | 19,364     | -147,636    | -88.40 |
| 32 用品消耗                   |            | 19,364     | 19,364      |        |
| 321 辦公(事務)用品              |            | 19,364     | 19,364      |        |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 330,000    | 110,000    | -220,000    | -66.67 |
| 72 捐助、補助與獎助               |            | 108,000    | 108,000     |        |
| 726 獎助學員生給與               |            | 108,000    | 108,000     |        |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟         |            | 2,000      | 2,000       |        |
| 744 慰問、照護及濟助金             |            | 2,000      | 2,000       |        |
| 合計                        | 29,016,000 | 11,368,541 | -17,647,459 | -60.82 |

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉義仁國民小學

02611-1

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                        | 14,449,281 | 25,000     | 14,474,281 | 收入       |
| 財產收入                        | 11,281     |            | 11,281     | 財產收益     |
| 政府撥入收入                      | 14,438,000 |            | 14,438,000 | 政府撥入收入   |
|                             |            | 126,700    | 126,700    |          |
| 其他收入                        |            | -101,700   | -101,700   | 其他收入     |
| 基金用途                        | 11,368,541 | 1,086,533  | 12,455,074 | 支出       |
| 用人費用                        | 11,206,349 |            | 11,206,349 | 人事支出     |
| 服務費用                        | 32,828     | 21,364     | 54,192     | 業務支出     |
| 材料及用品費                      | 19,364     | -19,364    |            |          |
| 會費、捐助、補助、分攤、照<br>護、救濟與交流活動費 | 2,000      | -2,000     |            |          |
| 捐助、補助與獎助                    | 108,000    |            | 108,000    | 獎補助支出    |
|                             |            | 487        | 487        | 財產損失     |
|                             |            | 1,086,046  | 1,086,046  | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀)                    | 3,080,740  | -1,061,533 | 2,019,207  | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額                      | 5,779,744  | 11,149,339 | 16,929,083 | 期初淨資產    |
| 解繳公庫                        |            |            |            | 解繳公庫     |
|                             |            | 126,700    | 126,700    | 淨資產調整數   |
| 期末基金餘額                      | 8,860,484  | 10,214,506 | 19,074,990 | 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 |
|-----------|-----------|-----------|--------|
| 8,840,484 | 8,840,484 | 0         |        |