

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣大林鎮社團國民小學

02521-1

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	25,357,000	5,001,081	5,216,000	-214,919	-4.12	11,119,421	11,637,000	-517,579	-4.45
財產收入	246,000	63,081		63,081		89,931		89,931	
租金收入	245,000	63,081		63,081		89,931		89,931	
利息收入	1,000								
政府撥入收入	25,111,000	4,938,000	5,216,000	-278,000	-5.33	11,001,000	11,637,000	-636,000	-5.47
公庫撥款收入	25,111,000	4,938,000	5,216,000	-278,000	-5.33	11,001,000	11,637,000	-636,000	-5.47
其他收入						28,490		28,490	
雜項收入						28,490		28,490	
基金用途	29,103,000	3,400,808	5,268,000	-1,867,192	-35.44	10,620,638	15,435,000	-4,814,362	-31.19
國民教育計畫	29,033,000	3,400,808	5,268,000	-1,867,192	-35.44	10,620,638	15,435,000	-4,814,362	-31.19
其他	29,033,000	3,400,808	5,268,000	-1,867,192	-35.44	10,620,638	15,435,000	-4,814,362	-31.19
建築及設備計畫	70,000								
購建固定資產	70,000								
本期賸餘(短絀)	-3,746,000	1,600,273	-52,000	1,652,273	-3,177.45	498,783	-3,798,000	4,296,783	-113.13
期初基金餘額	4,161,944					6,051,222	4,161,944	1,889,278	45.39
解繳公庫									
期末基金餘額	415,944					6,550,005	363,944	6,186,061	1,699.73

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣大林鎮社團國民小學

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	28,326,429	100.00	負 債	2	4,762,908	16.81
流動資產	11	11,312,913	39.94	流動負債	21	4,351,603	15.36
現金	1101	11,312,913	39.94	應付款項	2102	4,351,603	15.36
銀行存款	110102	11,294,913	39.87	應付代收款	210203	4,351,603	15.36
銀行存款-縣庫存款	110102-1	6,532,005	23.06	其他負債	28	411,305	1.45
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,762,908	16.81	什項負債	2801	411,305	1.45
零用及週轉金	110103	18,000	0.06	存入保證金	280104	411,305	1.45
固定資產	14	17,013,516	60.06	淨資產	3	23,563,521	83.19
土地	1401	6,109,380	21.57	淨資產	31	23,563,521	83.19
土地	140101	6,109,380	21.57	淨資產	3101	23,563,521	83.19
土地改良物	1402	7,847,573	27.70	累積餘額	310101	15,669,647	55.32
土地改良物	140201	8,093,334	28.57	本期賸餘	310102	7,893,874	27.87
累計折舊-土地改良物	140202	-245,761	-0.87	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	484,395	1.71	合計：		28,326,429	
房屋建築及設備	140401	23,884,957	84.32				

信託代理與保證資產 842,620

信託代理與保證負債 842,620

保證品 842,620

應付保證品 842,620

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 — 嘉義縣大林鎮社團國民小學

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	-23,400,562	-82.61				
機械及設備	1405	1,342,665	4.74				
機械及設備	140501	3,255,269	11.49				
累計折舊-機械及設備	140502	-1,912,604	-6.75				
交通及運輸設備	1406	28,504	0.10				
交通及運輸設備	140601	45,669	0.16				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-17,165	-0.06				
雜項設備	1407	1,200,999	4.24				
雜項設備	140701	4,559,240	16.10				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,358,241	-11.86				
合計：		28,326,429					

信託代理與保證資產

842,620

信託代理與保證負債

842,620

保證品

842,620

應付保證品

842,620

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 — 嘉義縣大林鎮社團國民小學

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	6,669,746	20,828,712
財產收益	63,081	89,931
財產孳息收入	63,081	89,931
政府撥入收入	4,938,000	11,001,000
公庫撥款收入	4,938,000	11,001,000
其他收入	1,668,665	9,737,781
雜項收入	1,668,665	9,737,781
支出	5,229,958	12,934,838
人事支出	3,358,223	10,406,881
人事支出	3,358,223	10,406,881
業務支出	42,585	213,757
業務支出	42,585	213,757
折舊、折耗及攤銷	1,829,150	2,314,200
固定資產折舊	1,829,150	2,314,200
本期賸餘（短絀）	1,439,788	7,893,874
期初淨資產		15,669,647
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		23,563,521

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—嘉義縣大林鎮社團國民小學

02521-1

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				3,400,808	5,268,000	-1,867,192	-35.44
		累計數				10,620,638	15,435,000	-4,814,362	-31.19

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣大林鎮社團國民小學

02521-1

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	36,238,558	26,620,133	9,709,291		2,314,200	17,013,516
非理財目的之長期投資						
土地	6,109,380					6,109,380
土地改良物	128,758	112,645	7,964,576		133,116	7,847,573
房屋及建築	22,140,242	21,626,773	1,744,715		1,773,789	484,395
機械及設備	3,255,269	1,757,782			154,822	1,342,665
交通及運輸設備	45,669	15,281			1,884	28,504
雜項設備	4,559,240	3,107,652			250,589	1,200,999
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：

02521-1

[illegible]

02521-2

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣大林鎮社團國民小學

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	28,201,000	10,406,881	-17,794,119	-63.10
11 正式員額薪資		6,139,136	6,139,136	
113 職員薪金		6,139,136	6,139,136	
12 聘僱及兼職人員薪資		31,835	31,835	
124 兼職人員酬金		31,835	31,835	
15 獎金		1,994,497	1,994,497	
151 考績獎金		196,950	196,950	
152 年終獎金		1,797,547	1,797,547	
16 退休及卹償金		1,532,757	1,532,757	
161 職員退休及離職金		1,532,757	1,532,757	
18 福利費		708,656	708,656	
181 分擔員工保險費		545,656	545,656	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		154,000	154,000	
2 服務費用	474,000	150,635	-323,365	-68.22
21 水電費		15,688	15,688	
212 工作場所電費		13,409	13,409	
214 工作場所水費		2,279	2,279	
23 旅運費		6,748	6,748	
231 國內旅費		6,748	6,748	
25 修理保養及保固費		14,900	14,900	
252 一般房屋修護費		8,900	8,900	
258 其他資產修護費		6,000	6,000	
27 一般服務費		61,880	61,880	
27D 計時與計件人員酬金		54,450	54,450	
27F 體育活動費		7,430	7,430	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣大林鎮社團國民小學

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	%
28 專業服務費		41,850	41,850	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		3,350	3,350	
28Y 其他專業服務費		38,500	38,500	
29 公共關係費		9,569	9,569	
291 公共關係費		9,569	9,569	
3 材料及用品費	346,000	59,122	-286,878	-82.91
32 用品消耗		59,122	59,122	
321 辦公（事務）用品		59,122	59,122	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	70,000		-70,000	-100.00
51 購建固定資產	70,000		-70,000	-100.00
514 購置機械及設備	70,000		-70,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	4,000	-8,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
合計	29,103,000	10,620,638	-18,482,362	-63.51

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	11,119,421	9,709,291	20,828,712	收入
財產收入	89,931		89,931	財產收益
政府撥入收入	11,001,000		11,001,000	政府撥入收入
其他收入	28,490	9,709,291	9,737,781	其他收入
基金用途	10,620,638	2,314,200	12,934,838	支出
用人費用	10,406,881		10,406,881	人事支出
服務費用	150,635	63,122	213,757	業務支出
材料及用品費	59,122	-59,122		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		2,314,200	2,314,200	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	498,783	7,395,091	7,893,874	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,051,222	9,618,425	15,669,647	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	6,550,005	17,013,516	23,563,521	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
6,532,005	6,532,005	0	