

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉網寮國民小學

02555-1

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	21,385,000	4,775,290	4,982,000	-206,710	-4.15	19,179,593	20,453,000	-1,273,407	-6.23
財產收入	194,000	59,648	30,000	29,648	98.83	102,351	86,000	16,351	19.01
租金收入	176,000	59,648	30,000	29,648	98.83	96,351	80,000	16,351	20.44
利息收入	1,000								
其他財產收入	17,000					6,000	6,000		
政府撥入收入	21,181,000	4,715,642	4,952,000	-236,358	-4.77	19,072,642	20,362,000	-1,289,358	-6.33
公庫撥款收入	21,181,000	4,715,642	4,952,000	-236,358	-4.77	19,072,642	20,362,000	-1,289,358	-6.33
教學收入	10,000					4,600	5,000	-400	-8.00
學雜費收入	10,000					4,600	5,000	-400	-8.00
基金用途	29,398,000	3,242,491	6,304,000	-3,061,509	-48.56	10,268,048	21,903,000	-11,634,952	-53.12
國民教育計畫	29,328,000	3,242,491	6,304,000	-3,061,509	-48.56	10,268,048	21,883,000	-11,614,952	-53.08
其他	29,328,000	3,242,491	6,304,000	-3,061,509	-48.56	10,268,048	21,883,000	-11,614,952	-53.08
建築及設備計畫	70,000						20,000	-20,000	-100.00
購建固定資產	70,000						20,000	-20,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-8,013,000	1,532,799	-1,322,000	2,854,799	-215.95	8,911,545	-1,450,000	10,361,545	-714.59
期初基金餘額	8,902,256					15,675,033	8,902,256	6,772,777	76.08
解繳公庫									
期末基金餘額	889,256					24,586,578	7,452,256	17,134,322	229.92

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣東石鄉網寮國民小學

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	84,904,736	100.00	負 債	2	5,901,880	6.95
流動資產	11	30,488,458	35.91	流動負債	21	5,714,880	6.73
現金	1101	30,488,458	35.91	應付款項	2102	5,714,880	6.73
銀行存款	110102	30,468,458	35.89	應付代收款	210203	5,714,880	6.73
銀行存款-縣庫存款	110102-1	24,566,578	28.93	其他負債	28	187,000	0.22
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,901,880	6.95	什項負債	2801	187,000	0.22
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	187,000	0.22
固定資產	14	54,416,278	64.09	淨資產	3	79,002,856	93.05
土地	1401	1,170,808	1.38	淨資產	31	79,002,856	93.05
土地	140101	1,170,808	1.38	淨資產	3101	79,002,856	93.05
土地改良物	1402	82,811	0.10	累積餘額	310101	69,301,447	81.62
土地改良物	140201	18,370,799	21.64	本期賸餘	310102	9,701,409	11.43
累計折舊-土地改良物	140202	-18,287,988	-21.54	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	48,876,084	57.57	合計：		84,904,736	
房屋建築及設備	140401	64,564,263	76.04				

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 — 嘉義縣東石鄉網寮國民小學

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	-15,688,179	-18.48				
機械及設備	1405	1,374,631	1.62				
機械及設備	140501	5,425,419	6.39				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,050,788	-4.77				
交通及運輸設備	1406	82,783	0.10				
交通及運輸設備	140601	342,173	0.40				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-259,390	-0.31				
雜項設備	1407	2,829,161	3.33				
雜項設備	140701	7,093,877	8.36				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,264,716	-5.02				
合計：		84,904,736					

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 — 嘉義縣東石鄉網寮國民小學

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	4,842,340	20,811,864
財產收益	59,648	102,351
財產孳息收入	59,648	96,351
其他財產收入		6,000
政府撥入收入	4,715,642	19,072,642
公庫撥款收入	4,715,642	19,072,642
教學收入		4,600
學雜費收入		4,600
其他收入	67,050	1,632,271
受贈收入		104,000
雜項收入	67,050	1,528,271
支出	3,455,419	11,110,455
人事支出	3,202,242	10,023,794
人事支出	3,202,242	10,023,794
業務支出	40,249	244,254
業務支出	40,249	244,254
折舊、折耗及攤銷	212,928	842,407
固定資產折舊	212,928	842,407
本期賸餘（短絀）	1,386,921	9,701,409
期初淨資產		69,301,447
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		79,002,856

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—嘉義縣東石鄉網寮國民小學

02555-1

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				3,242,491	6,304,000	-3,061,509	-48.56
		累計數				10,268,048	21,883,000	-11,614,952	-53.08
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	20,000	-20,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉網寮國民小學

02555-1

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	95,335,068	41,708,654	1,632,271		842,407	54,416,278
非理財目的之長期投資						
土地	1,170,808					1,170,808
土地改良物	18,370,799	18,287,988				82,811
房屋及建築	63,444,992	15,263,822	1,119,271		424,357	48,876,084
機械及設備	5,425,419	3,829,575			221,213	1,374,631
交通及運輸設備	342,173	246,914			12,476	82,783
雜項設備	6,580,877	4,080,355	513,000		184,361	2,829,161
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					

02555-1

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉網寮國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 114 年 4 月份

02555-2

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度奉 准先行辦 理數	調整數	合計		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫 租賃權益改良														
總計		70,000			70,000	20,000					-20,000	-100.00		

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－嘉義縣東石鄉網寮國民小學

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	28,293,000	10,023,794	-18,269,206	-64.57
11 正式員額薪資		6,074,938	6,074,938	
113 職員薪金		5,897,788	5,897,788	
114 工員工資		177,150	177,150	
12 聘僱及兼職人員薪資		291,525	291,525	
122 約僱職員薪金		251,526	251,526	
124 兼職人員酬金		39,999	39,999	
15 獎金		1,896,704	1,896,704	
152 年終獎金		1,896,704	1,896,704	
16 退休及卹償金		961,229	961,229	
161 職員退休及離職金		853,865	853,865	
162 工員退休及離職金		107,364	107,364	
18 福利費		799,398	799,398	
181 分擔員工保險費		692,798	692,798	
18Y 其他福利費		106,600	106,600	
2 服務費用	864,000	200,027	-663,973	-76.85
21 水電費		27,798	27,798	
212 工作場所電費		20,658	20,658	
214 工作場所水費		7,140	7,140	
22 郵電費		4,135	4,135	
221 郵費		456	456	
222 電話費		3,679	3,679	
25 修理保養及保固費		20,100	20,100	
252 一般房屋修護費		800	800	
255 機械及設備修護費		12,000	12,000	
257 雜項設備修護費		4,800	4,800	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉網寮國民小學

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	%
258 其他資產修護費		2,500	2,500	
27 一般服務費		109,764	109,764	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		120	120	
27D 計時與計件人員酬金		109,644	109,644	
28 專業服務費		18,840	18,840	
28Y 其他專業服務費		18,840	18,840	
29 公共關係費		19,390	19,390	
291 公共關係費		19,390	19,390	
3 材料及用品費	171,000	44,227	-126,773	-74.14
32 用品消耗		44,227	44,227	
321 辦公（事務）用品		27,142	27,142	
322 報章雜誌		600	600	
323 農業與園藝用品及環境美化費		16,485	16,485	
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	25,000		-25,000	-100.00
516 購置雜項設備	45,000		-45,000	-100.00
合 計	29,398,000	10,268,048	-19,129,952	-65.07

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉網寮國民小學

02555-1

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	19,179,593	1,632,271	20,811,864	收入
財產收入	102,351		102,351	財產收益
政府撥入收入	19,072,642		19,072,642	政府撥入收入
教學收入	4,600		4,600	教學收入
其他收入		1,632,271	1,632,271	其他收入
基金用途	10,268,048	842,407	11,110,455	支出
用人費用	10,023,794		10,023,794	人事支出
服務費用	200,027	44,227	244,254	業務支出
材料及用品費	44,227	-44,227		
		842,407	842,407	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	8,911,545	789,864	9,701,409	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	15,675,033	53,626,414	69,301,447	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	24,586,578	54,416,278	79,002,856	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
24,566,578	24,566,578	0	無