

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

02564-1

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	15,592,000	2,799,570	1,456,000	1,343,570	92.28	11,450,416	10,430,000	1,020,416	9.78
財產收入	190,000	47,928	99,000	-51,072	-51.59	87,774	100,000	-12,226	-12.23
租金收入	189,000	47,928	99,000	-51,072	-51.59	86,963	99,000	-12,037	-12.16
利息收入						381		381	
其他財產收入	1,000					430	1,000	-570	-57.00
政府撥入收入	15,394,000	2,751,642	1,357,000	1,394,642	102.77	11,362,642	10,326,000	1,036,642	10.04
公庫撥款收入	15,394,000	2,751,642	1,357,000	1,394,642	102.77	11,362,642	10,326,000	1,036,642	10.04
教學收入	8,000						4,000	-4,000	-100.00
學雜費收入	8,000						4,000	-4,000	-100.00
基金用途	24,537,000	3,343,545	1,883,000	1,460,545	77.56	9,847,726	10,825,000	-977,274	-9.03
國民教育計畫	24,537,000	3,343,545	1,883,000	1,460,545	77.56	9,847,726	10,825,000	-977,274	-9.03
其他	24,537,000	3,343,545	1,883,000	1,460,545	77.56	9,847,726	10,825,000	-977,274	-9.03
本期賸餘(短絀)	-8,945,000	-543,975	-427,000	-116,975	27.39	1,602,690	-395,000	1,997,690	-505.74
期初基金餘額	9,938,597					12,327,196	9,938,597	2,388,599	24.03
解繳公庫									
期末基金餘額	993,597					13,929,886	9,543,597	4,386,289	45.96

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

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	77,629,760	100.00	負 債	2	4,780,545	6.16
流動資產	11	18,710,431	24.10	流動負債	21	4,084,083	5.26
現金	1101	18,600,733	23.96	應付款項	2102	4,084,083	5.26
銀行存款	110102	18,580,733	23.94	應付代收款	210203	4,084,083	5.26
銀行存款-縣庫存款	110102-1	13,909,886	17.92	其他負債	28	696,462	0.90
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,670,847	6.02	什項負債	2801	696,462	0.90
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	存入保證金	280104	696,462	0.90
預付款項	1108	109,698	0.14	淨資產	3	72,849,215	93.84
預付費用	110804	109,698	0.14	淨資產	31	72,849,215	93.84
預付費用-非預算類	110804-2	109,698	0.14	淨資產	3101	72,849,215	93.84
固定資產	14	58,919,329	75.90	累積餘額	310101	65,462,329	84.33
土地	1401	12,594,780	16.22	本期賸餘	310102	7,386,886	9.52
土地	140101	12,594,780	16.22	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	6,411,601	8.26	合計：		77,629,760	
土地改良物	140201	9,082,536	11.70				

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 — 嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

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	-2,670,935	-3.44				
房屋建築及設備	1404	36,405,286	46.90				
房屋建築及設備	140401	62,034,752	79.91				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-25,629,466	-33.02				
機械及設備	1405	1,105,058	1.42				
機械及設備	140501	3,732,557	4.81				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,627,499	-3.38				
交通及運輸設備	1406	197,395	0.25				
交通及運輸設備	140601	396,292	0.51				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-198,897	-0.26				
雜項設備	1407	2,205,209	2.84				
雜項設備	140701	5,149,812	6.63				
累計折舊-雜項設備	140702	-2,944,603	-3.79				
合計：		77,629,760					

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 — 嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

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	2,799,570	18,120,942
財產收益	47,928	87,774
財產孳息收入	47,928	87,344
其他財產收入		430
政府撥入收入	2,751,642	11,362,642
公庫撥款收入	2,751,642	11,362,642
		36,000
		36,000
其他收入		6,634,526
雜項收入		6,634,526
支出	3,592,842	10,734,056
人事支出	3,221,307	9,555,744
人事支出	3,221,307	9,555,744
業務支出	114,238	279,982
業務支出	114,238	279,982
獎補助支出	8,000	12,000
其他獎補助	8,000	12,000
財產損失		160
財產交易損失		160
折舊、折耗及攤銷	249,297	886,170
固定資產折舊	249,297	886,170
本期賸餘（短絀）	-793,272	7,386,886
期初淨資產		65,462,329
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		72,849,215

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—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

02564-5

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				3,343,545	1,883,000	1,460,545	77.56
		累計數				9,847,726	10,825,000	-977,274	-9.03

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

02564-6

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	86,336,203	33,201,070	6,670,526	16,000	870,330	58,919,329
非理財目的之長期投資						
土地	12,594,780					12,594,780
土地改良物	2,588,010	2,563,775	6,494,526		107,160	6,411,601
房屋及建築	62,034,752	25,265,516			363,950	36,405,286
機械及設備	3,592,557	2,439,628	140,000		187,871	1,105,058
交通及運輸設備	376,292	200,688	36,000	16,000	-1,791	197,395
雜項設備	5,149,812	2,731,463			213,140	2,205,209
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—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

02564-7

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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

02564-8

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					

02564-9

中華民國 114 年 4 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

02564-10

中華民國 114 年 4 月份

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－嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

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	22,644,000	9,555,744	-13,088,256	-57.80
11 正式員額薪資		4,957,146	4,957,146	
113 職員薪金		4,779,996	4,779,996	
114 工員工資		177,150	177,150	
12 聘僱及兼職人員薪資		274,514	274,514	
122 約僱職員薪金		257,671	257,671	
124 兼職人員酬金		16,843	16,843	
15 獎金		1,565,398	1,565,398	
151 考績獎金		276,730	276,730	
152 年終獎金		1,288,668	1,288,668	
16 退休及卹償金		2,092,465	2,092,465	
161 職員退休及離職金		1,912,374	1,912,374	
162 工員退休及離職金		180,091	180,091	
18 福利費		666,221	666,221	
181 分擔員工保險費		598,421	598,421	
18Y 其他福利費		67,800	67,800	
2 服務費用	810,000	90,654	-719,346	-88.81
21 水電費		31,619	31,619	
212 工作場所電費		21,055	21,055	
214 工作場所水費		10,564	10,564	
23 旅運費		5,198	5,198	
231 國內旅費		5,198	5,198	
25 修理保養及保固費		6,600	6,600	
255 機械及設備修護費		6,600	6,600	
28 專業服務費		30,300	30,300	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		18,300	18,300	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

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	%
28Y 其他專業服務費		12,000	12,000	
29 公共關係費		16,937	16,937	
291 公共關係費		16,937	16,937	
3 材料及用品費	294,000	23,528	-270,472	-92.00
32 用品消耗		23,528	23,528	
321 辦公(事務)用品		9,528	9,528	
323 農業與園藝用品及環境美化費		14,000	14,000	
4 租金、償債、利息及相關手續費	735,000	159,800	-575,200	-78.26
44 交通及運輸設備租金		159,800	159,800	
442 車租		159,800	159,800	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	54,000	18,000	-36,000	-66.67
72 捐助、補助與獎助		12,000	12,000	
726 獎助學員生給與		12,000	12,000	
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	24,537,000	9,847,726	-14,689,274	-59.87

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

02564-14

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	11,450,416	6,670,526	18,120,942	收入
財產收入	87,774		87,774	財產收益
政府撥入收入	11,362,642		11,362,642	政府撥入收入
		36,000	36,000	
其他收入		6,634,526	6,634,526	其他收入
基金用途	9,847,726	886,330	10,734,056	支出
用人費用	9,555,744		9,555,744	人事支出
服務費用	90,654	189,328	279,982	業務支出
材料及用品費	23,528	-23,528		
租金、償債、利息及相關手續費	159,800	-159,800		
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	12,000		12,000	獎補助支出
		160	160	財產損失
		886,170	886,170	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,602,690	5,784,196	7,386,886	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	12,327,196	53,135,133	65,462,329	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	13,929,886	58,919,329	72,849,215	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
13,909,886	13,909,886	0	