

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-1

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	71,951,000	13,953,239	14,946,000	-992,761	-6.64	38,495,440	41,087,000	-2,591,560	-6.31
財產收入	986,000	18,239		18,239		81,440	250,000	-168,560	-67.42
租金收入	184,000	18,239		18,239		81,440	50,000	31,440	62.88
利息收入	2,000								
其他財產收入	800,000						200,000	-200,000	-100.00
政府撥入收入	70,965,000	13,935,000	14,946,000	-1,011,000	-6.76	38,414,000	40,837,000	-2,423,000	-5.93
公庫撥款收入	70,965,000	13,935,000	14,946,000	-1,011,000	-6.76	38,414,000	40,837,000	-2,423,000	-5.93
基金用途	74,191,000	9,105,383	5,334,000	3,771,383	70.70	28,124,435	32,272,000	-4,147,565	-12.85
國民教育計畫	74,091,000	9,105,383	5,334,000	3,771,383	70.70	28,124,435	32,172,000	-4,047,565	-12.58
其他	74,091,000	9,105,383	5,334,000	3,771,383	70.70	28,124,435	32,172,000	-4,047,565	-12.58
建築及設備計畫	100,000						100,000	-100,000	-100.00
購建固定資產	100,000						100,000	-100,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-2,240,000	4,847,856	9,612,000	-4,764,144	-49.56	10,371,005	8,815,000	1,556,005	17.65
期初基金餘額	2,488,468					1,792,318	2,488,468	-696,150	-27.98
解繳公庫									
期末基金餘額	248,468					12,163,323	11,303,468	859,855	7.61

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣新港鄉文昌國民小學

## 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	150,160,813	100.00	負債	2	13,504,949	8.99
流動資產	11	25,668,272	17.09	流動負債	21	13,062,444	8.70
現金	1101	25,335,035	16.87	應付款項	2102	13,062,444	8.70
銀行存款	110102	25,305,035	16.85	應付代收款	210203	13,062,444	8.70
銀行存款-縣庫存款	110102-1	12,133,323	8.08	其他負債	28	442,505	0.29
銀行存款-保管款專戶	110102-2	13,171,712	8.77	什項負債	2801	442,505	0.29
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	442,505	0.29
預付款項	1108	333,237	0.22	淨資產	3	136,655,864	91.01
預付費用	110804	333,237	0.22	淨資產	31	136,655,864	91.01
預付費用-非預算類	110804-2	333,237	0.22	淨資產	3101	136,655,864	91.01
固定資產	14	124,492,541	82.91	累積餘額	310101	127,996,845	85.24
土地	1401	68,817,493	45.83	本期賸餘	310102	8,659,019	5.77
土地	140101	68,817,493	45.83	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	55,314	0.04	合計：		150,160,813	
土地改良物	140201	12,826,386	8.54				

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 — 嘉義縣新港鄉文昌國民小學

## 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	-12,771,072	-8.50				
房屋建築及設備	1404	45,480,230	30.29				
房屋建築及設備	140401	85,972,354	57.25				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-40,492,124	-26.97				
機械及設備	1405	4,810,372	3.20				
機械及設備	140501	11,930,000	7.94				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,119,628	-4.74				
交通及運輸設備	1406	411,830	0.27				
交通及運輸設備	140601	1,025,703	0.68				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-613,873	-0.41				
雜項設備	1407	4,917,302	3.27				
雜項設備	140701	16,761,872	11.16				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,844,570	-7.89				
合計：		150,160,813					

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 — 嘉義縣新港鄉文昌國民小學

## 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	13,953,239	38,658,720
財產收益	18,239	81,440
財產孳息收入	18,239	81,440
政府撥入收入	13,935,000	38,414,000
公庫撥款收入	13,935,000	38,414,000
其他收入		163,280
雜項收入		163,280
支出	9,561,318	29,999,701
人事支出	8,924,610	27,529,262
人事支出	8,924,610	27,529,262
業務支出	180,773	595,173
業務支出	180,773	595,173
財產損失		654
財產交易損失		654
折舊、折耗及攤銷	455,935	1,874,612
固定資產折舊	455,935	1,874,612
本期賸餘（短絀）	4,391,921	8,659,019
期初淨資產		127,996,845
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		136,655,864

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—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-5

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				9,105,383	5,334,000	3,771,383	70.70
		累計數				28,124,435	32,172,000	-4,047,565	-12.58
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	100,000	-100,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-6

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		
<b>資產</b>	197,235,928	71,031,401	163,280	65,400	1,809,866	124,492,541
非理財目的之長期投資						
土地	68,817,493					68,817,493
土地改良物	12,826,386	12,771,072				55,314
房屋及建築	85,809,074	39,750,408	163,280		741,716	45,480,230
機械及設備	11,995,400	6,669,969		65,400	449,659	4,810,372
交通及運輸設備	1,025,703	582,053			31,820	411,830
雜項設備	16,761,872	11,257,899			586,671	4,917,302
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—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-7

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：

**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
<b>負債</b> 長期債務 應付租賃款 其他長期負債					



嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-10

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

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		100,000			100,000	100,000						-100,000	-100.00	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣新港鄉文昌國民小學  
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	70,492,000	27,529,262	-42,962,738	-60.95
11 正式員額薪資		16,095,740	16,095,740	
113 職員薪金		15,918,590	15,918,590	
114 工員工資		177,150	177,150	
12 聘僱及兼職人員薪資		253,886	253,886	
124 兼職人員酬金		253,886	253,886	
15 獎金		5,099,938	5,099,938	
151 考績獎金		443,085	443,085	
152 年終獎金		4,656,853	4,656,853	
16 退休及卹償金		4,353,212	4,353,212	
161 職員退休及離職金		4,246,707	4,246,707	
162 工員退休及離職金		106,505	106,505	
18 福利費		1,726,486	1,726,486	
181 分擔員工保險費		1,564,586	1,564,586	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		152,900	152,900	
2 服務費用	2,980,000	515,539	-2,464,461	-82.70
21 水電費		121,060	121,060	
212 工作場所電費		62,283	62,283	
214 工作場所水費		58,777	58,777	
22 郵電費		7,732	7,732	
221 郵費		1,800	1,800	
222 電話費		5,932	5,932	
23 旅運費		2,182	2,182	
231 國內旅費		2,182	2,182	
24 印刷裝訂與廣告費		23,420	23,420	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣新港鄉文昌國民小學  
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	%
241 印刷及裝訂費		23,420	23,420	
25 修理保養及保固費		69,096	69,096	
255 機械及設備修護費		36,657	36,657	
257 雜項設備修護費		32,439	32,439	
26 保險費		2,705	2,705	
268 責任保險費		2,705	2,705	
27 一般服務費		219,614	219,614	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		180	180	
279 外包費		8,925	8,925	
27D 計時與計件人員酬金		189,509	189,509	
27F 體育活動費		21,000	21,000	
28 專業服務費		46,550	46,550	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		14,550	14,550	
28Y 其他專業服務費		32,000	32,000	
29 公共關係費		23,180	23,180	
291 公共關係費		23,180	23,180	
3 材料及用品費	607,000	74,634	-532,366	-87.70
31 使用材料費		549	549	
312 燃料		549	549	
32 用品消耗		74,085	74,085	
321 辦公(事務)用品		54,071	54,071	
322 報章雜誌		5,850	5,850	
323 農業與園藝用品及環境美化費		8,400	8,400	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		5,764	5,764	
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	100,000		-100,000	-100.00
51 購建固定資產	100,000		-100,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣新港鄉文昌國民小學  
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	%
514 購置機械及設備	50,000		-50,000	-100.00
516 購置雜項設備	50,000		-50,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	5,000	-7,000	-58.33
71 會費		1,000	1,000	
713 職業團體會費		1,000	1,000	
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	74,191,000	28,124,435	-46,066,565	-62.09

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-14

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	38,495,440	163,280	38,658,720	收入
財產收入	81,440		81,440	財產收益
政府撥入收入	38,414,000		38,414,000	政府撥入收入
其他收入		163,280	163,280	其他收入
基金用途	28,124,435	1,875,266	29,999,701	支出
用人費用	27,529,262		27,529,262	人事支出
服務費用	515,539	79,634	595,173	業務支出
材料及用品費	74,634	-74,634		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	5,000	-5,000		
		654	654	財產損失
		1,874,612	1,874,612	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	10,371,005	-1,711,986	8,659,019	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,792,318	126,204,527	127,996,845	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	12,163,323	124,492,541	136,655,864	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
12,133,323	12,133,323	0	