

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉民和國民小學

02593-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 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	63,525,000	548,819	3,568,000	-3,019,181	-84.62	34,516,966	28,431,000	6,085,966	21.41
財產收入	487,000	78,499		78,499		100,498	175,000	-74,502	-42.57
租金收入	318,000	78,499		78,499		78,499	107,000	-28,501	-26.64
利息收入	3,000					3,999		3,999	
其他財產收入	166,000					18,000	68,000	-50,000	-73.53
政府撥入收入	63,034,000	470,320	3,568,000	-3,097,680	-86.82	34,415,868	28,254,000	6,161,868	21.81
公庫撥款收入	63,034,000	470,320	3,568,000	-3,097,680	-86.82	34,415,868	28,254,000	6,161,868	21.81
教學收入	4,000					600	2,000	-1,400	-70.00
學雜費收入	4,000					600	2,000	-1,400	-70.00
基金用途	65,665,000	8,109,443	4,428,000	3,681,443	83.14	25,675,522	29,299,000	-3,623,478	-12.37
國民教育計畫	65,665,000	8,109,443	4,428,000	3,681,443	83.14	25,675,522	29,299,000	-3,623,478	-12.37
其他	65,665,000	8,109,443	4,428,000	3,681,443	83.14	25,675,522	29,299,000	-3,623,478	-12.37
本期賸餘(短絀)	-2,140,000	-7,560,624	-860,000	-6,700,624	779.14	8,841,444	-868,000	9,709,444	-1,118.60
期初基金餘額	2,377,241					9,006,201	2,377,241	6,628,960	278.85
解繳公庫									
期末基金餘額	237,241					17,847,645	1,509,241	16,338,404	1,082.56

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣番路鄉民和國民小學

平衡表

中華民國115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	160,909,118	100.00	負 債	2	31,848,434	19.79
流動資產	11	49,696,079	30.88	流動負債	21	30,079,934	18.69
現金	1101	49,696,079	30.88	應付款項	2102	30,079,934	18.69
銀行存款	110102	49,661,079	30.86	應付代收款	210203	30,079,934	18.69
銀行存款-縣庫存款	110102-1	17,812,645	11.07	其他負債	28	1,768,500	1.10
銀行存款-保管款專戶	110102-2	31,848,434	19.79	什項負債	2801	1,768,500	1.10
零用及週轉金	110103	35,000	0.02	存入保證金	280104	1,768,500	1.10
固定資產	14	111,213,039	69.12	淨資產	3	129,060,684	80.21
土地	1401	400,590	0.25	淨資產	31	129,060,684	80.21
土地	140101	400,590	0.25	淨資產	3101	129,060,684	80.21
土地改良物	1402	5,031,554	3.13	累積餘額	310101	122,783,505	76.31
土地改良物	140201	13,891,970	8.63	本期賸餘	310102	6,277,179	3.90
累計折舊-土地改良物	140202	-8,860,416	-5.51	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	96,801,996	60.16	合計：		160,909,118	
房屋建築及設備	140401	134,886,251	83.83				

信託代理與保證資產

303,300

信託代理與保證負債

303,300

保證品

303,300

應付保證品

303,300

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 — 嘉義縣番路鄉民和國民小學

平衡表

中華民國115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	-38,084,255	-23.67				
機械及設備	1405	3,500,081	2.18				
機械及設備	140501	12,968,965	8.06				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,468,884	-5.88				
交通及運輸設備	1406	398,803	0.25				
交通及運輸設備	140601	2,272,695	1.41				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,873,892	-1.16				
雜項設備	1407	5,080,015	3.16				
雜項設備	140701	20,262,333	12.59				
累計折舊-雜項設備	140702	-15,182,318	-9.44				
合計：		160,909,118					

信託代理與保證資產

303,300

信託代理與保證負債

303,300

保證品

303,300

應付保證品

303,300

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 — 嘉義縣番路鄉民和國民小學

收入支出表

中華民國115年4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	598,819	34,584,966
財產收益	78,499	100,498
財產孳息收入	78,499	82,498
其他財產收入		18,000
政府撥入收入	470,320	34,415,868
公庫撥款收入	470,320	34,415,868
教學收入		600
學雜費收入		600
其他收入	50,000	68,000
雜項收入	50,000	68,000
支出	8,747,096	28,307,787
人事支出	7,904,077	25,049,194
人事支出	7,904,077	25,049,194
業務支出	205,366	626,328
業務支出	205,366	626,328
財產損失		720
財產交易損失		720
折舊、折耗及攤銷	637,653	2,631,545
固定資產折舊	637,653	2,631,545
本期賸餘（短絀）	-8,148,277	6,277,179
期初淨資產		122,783,505
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		129,060,684

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—嘉義縣番路鄉民和國民小學

02593-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 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				8,109,443	4,428,000	3,681,443	83.14
		累計數				25,675,522	29,299,000	-3,623,478	-12.37

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉民和國民小學

02593-6

資本資產明細表

中華民國 115 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	184,615,524	70,838,220	68,000	720	2,631,545	111,213,039
非理財目的之長期投資						
土地	400,590					400,590
土地改良物	13,892,690	8,471,080		720	389,336	5,031,554
房屋及建築	134,886,251	37,030,897			1,053,358	96,801,996
機械及設備	12,950,965	8,919,083	18,000		549,801	3,500,081
交通及運輸設備	2,272,695	1,847,189			26,703	398,803
雜項設備	20,212,333	14,569,971	50,000		612,347	5,080,015
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 115 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 115 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					

02593-9

[illegible]

02593-10

[illegible]

中華民國 115 年 4 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣番路鄉民和國民小學

各項費用彙計表
中華民國115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	62,787,000	25,049,194	-37,737,806	-60.10
11 正式員額薪資		15,002,086	15,002,086	
113 職員薪金		14,454,436	14,454,436	
114 工員工資		547,650	547,650	
12 聘僱及兼職人員薪資		586,572	586,572	
122 約僱職員薪金		551,211	551,211	
124 兼職人員酬金		35,361	35,361	
15 獎金		4,702,293	4,702,293	
151 考績獎金		200,805	200,805	
152 年終獎金		4,501,488	4,501,488	
16 退休及卹償金		2,977,122	2,977,122	
161 職員退休及離職金		2,807,980	2,807,980	
162 工員退休及離職金		169,142	169,142	
18 福利費		1,781,121	1,781,121	
181 分擔員工保險費		1,488,521	1,488,521	
18Y 其他福利費		292,600	292,600	
2 服務費用	2,057,000	468,075	-1,588,925	-77.24
21 水電費		69,712	69,712	
212 工作場所電費		65,429	65,429	
214 工作場所水費		4,283	4,283	
23 旅運費		952	952	
231 國內旅費		952	952	
25 修理保養及保固費		25,500	25,500	
255 機械及設備修護費		24,000	24,000	
258 其他資產修護費		1,500	1,500	
27 一般服務費		337,236	337,236	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣番路鄉民和國民小學

各項費用彙計表
中華民國115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	%
27D 計時與計件人員酬金		337,236	337,236	
28 專業服務費		34,675	34,675	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		10,000	10,000	
28Y 其他專業服務費		24,675	24,675	
3 材料及用品費	695,000	103,253	-591,747	-85.14
32 用品消耗		103,253	103,253	
321 辦公（事務）用品		103,253	103,253	
4 租金、償債、利息及相關手續費	126,000	55,000	-71,000	-56.35
44 交通及運輸設備租金		55,000	55,000	
442 車租		55,000	55,000	
合計	65,665,000	25,675,522	-39,989,478	-60.90

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉民和國民小學

02593-14

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 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	34,516,966	68,000	34,584,966	收入
財產收入	100,498		100,498	財產收益
政府撥入收入	34,415,868		34,415,868	政府撥入收入
教學收入	600		600	教學收入
其他收入		68,000	68,000	其他收入
基金用途	25,675,522	2,632,265	28,307,787	支出
用人費用	25,049,194		25,049,194	人事支出
服務費用	468,075	158,253	626,328	業務支出
材料及用品費	103,253	-103,253		
租金、償債、利息及相關手續費	55,000	-55,000		
		720	720	財產損失
		2,631,545	2,631,545	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	8,841,444	-2,564,265	6,277,179	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,006,201	113,777,304	122,783,505	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	17,847,645	111,213,039	129,060,684	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 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
17,812,645	17,812,645	0	