

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立東榮國民中學

02067-1

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	43,497,000	245,845	3,365,000	-3,119,155	-92.69	23,843,472	17,736,000	6,107,472	34.44
財產收入	159,000	52,151		52,151		52,151	8,000	44,151	551.89
租金收入	142,000	52,151		52,151		52,151		52,151	
利息收入	1,000								
其他財產收入	16,000						8,000	-8,000	-100.00
政府撥入收入	43,338,000	5,760	3,365,000	-3,359,240	-99.83	23,600,288	17,728,000	5,872,288	33.12
公庫撥款收入	43,338,000	5,760	3,365,000	-3,359,240	-99.83	23,600,288	17,728,000	5,872,288	33.12
其他收入		187,934		187,934		191,033		191,033	
雜項收入		187,934		187,934		191,033		191,033	
基金用途	48,331,000	4,853,782	3,365,000	1,488,782	44.24	15,534,889	22,570,000	-7,035,111	-31.17
國民教育計畫	48,308,000	4,853,782	3,365,000	1,488,782	44.24	15,534,889	22,570,000	-7,035,111	-31.17
其他	48,308,000	4,853,782	3,365,000	1,488,782	44.24	15,534,889	22,570,000	-7,035,111	-31.17
建築及設備計畫	23,000								
購建固定資產	23,000								
本期賸餘(短絀)	-4,834,000	-4,607,937		-4,607,937		8,308,583	-4,834,000	13,142,583	-271.88
期初基金餘額	5,370,790					11,741,379	5,370,790	6,370,589	118.62
解繳公庫									
期末基金餘額	536,790					20,049,962	536,790	19,513,172	3,635.16

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣立東榮國民中學

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	90,714,381	100.00	負 債	2	9,895,657	10.91
流動資產	11	29,945,619	33.01	流動負債	21	9,747,612	10.75
現金	1101	29,945,619	33.01	應付款項	2102	9,747,612	10.75
銀行存款	110102	29,925,619	32.99	應付代收款	210203	9,747,612	10.75
銀行存款-縣庫存款	110102-1	20,029,962	22.08	其他負債	28	148,045	0.16
銀行存款-保管款專戶	110102-2	9,895,657	10.91	什項負債	2801	148,045	0.16
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	148,045	0.16
固定資產	14	60,768,762	66.99	淨資產	3	80,818,724	89.09
土地	1401	9,933,853	10.95	淨資產	31	80,818,724	89.09
土地	140101	9,933,853	10.95	淨資產	3101	80,818,724	89.09
土地改良物	1402	5,153,422	5.68	累積餘額	310101	72,889,834	80.35
土地改良物	140201	10,009,316	11.03	本期賸餘	310102	7,928,890	8.74
累計折舊-土地改良物	140202	-4,855,894	-5.35	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	41,787,146	46.06	合計：		90,714,381	
房屋建築及設備	140401	72,926,858	80.39				

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 — 嘉義縣立東榮國民中學

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	-31,139,712	-34.33				
機械及設備	1405	1,886,183	2.08				
機械及設備	140501	9,022,121	9.95				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,135,938	-7.87				
交通及運輸設備	1406	211,373	0.23				
交通及運輸設備	140601	1,119,144	1.23				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-907,771	-1.00				
雜項設備	1407	1,796,785	1.98				
雜項設備	140701	7,931,754	8.74				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,134,969	-6.76				
合計：		90,714,381					

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 — 嘉義縣立東榮國民中學

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	245,845	24,919,537
財產收益	52,151	52,151
財產孳息收入	52,151	52,151
政府撥入收入	5,760	23,600,288
公庫撥款收入	5,760	23,600,288
其他收入	187,934	1,267,098
雜項收入	187,934	1,267,098
支出	5,191,439	16,990,647
人事支出	4,734,302	15,316,994
人事支出	4,734,302	15,316,994
業務支出	119,480	217,895
業務支出	119,480	217,895
財產損失	1,277	64,437
財產交易損失	1,277	64,437
折舊、折耗及攤銷	336,380	1,391,321
固定資產折舊	336,380	1,391,321
本期賸餘（短絀）	-4,945,594	7,928,890
期初淨資產		72,889,834
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		80,818,724

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—嘉義縣立東榮國民中學

02067-1

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				4,853,782	3,365,000	1,488,782	44.24
		累計數				15,534,889	22,570,000	-7,035,111	-31.17

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立東榮國民中學

02067-1

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	110,030,138	48,881,683	1,141,118	228,210	1,292,601	60,768,762
非理財目的之長期投資						
土地	9,933,853					9,933,853
土地改良物	10,009,316	4,589,440			266,454	5,153,422
房屋及建築	71,990,793	30,553,864	936,065		585,848	41,787,146
機械及設備	8,882,778	6,808,320	205,053	65,710	327,618	1,886,183
交通及運輸設備	1,144,644	888,359		25,500	19,412	211,373
雜項設備	8,068,754	6,041,700		137,000	93,269	1,796,785
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—嘉義縣立東榮國民中學

02067-2

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：

02067-1

[illegible]

02067-2

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立東榮國民中學

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	46,540,000	15,316,994	-31,223,006	-67.09
11	正式員額薪資		8,959,902	8,959,902	
113	職員薪金		8,959,902	8,959,902	
12	聘僱及兼職人員薪資		726,342	726,342	
122	約僱職員薪金		234,305	234,305	
124	兼職人員酬金		492,037	492,037	
15	獎金		2,452,058	2,452,058	
152	年終獎金		2,452,058	2,452,058	
16	退休及卹償金		2,197,529	2,197,529	
161	職員退休及離職金		2,010,502	2,010,502	
162	工員退休及離職金		187,027	187,027	
18	福利費		981,163	981,163	
181	分擔員工保險費		911,963	911,963	
18Y	其他福利費		69,200	69,200	
2	服務費用	751,000	62,382	-688,618	-91.69
21	水電費		20,882	20,882	
212	工作場所電費		15,961	15,961	
214	工作場所水費		4,921	4,921	
25	修理保養及保固費		21,000	21,000	
255	機械及設備修護費		6,000	6,000	
257	雜項設備修護費		15,000	15,000	
27	一般服務費		7,840	7,840	
27D	計時與計件人員酬金		7,840	7,840	
28	專業服務費		10,000	10,000	
28Y	其他專業服務費		10,000	10,000	
29	公共關係費		2,660	2,660	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立東榮國民中學

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	%
291 公共關係費		2,660	2,660	
3 材料及用品費	269,000	53,303	-215,697	-80.18
31 使用材料費		20,000	20,000	
312 燃料		20,000	20,000	
32 用品消耗		33,303	33,303	
321 辦公(事務)用品		33,303	33,303	
4 租金、償債、利息及相關手續費	718,000	88,980	-629,020	-87.61
43 機器租金		4,500	4,500	
432 機械及設備租金		4,500	4,500	
44 交通及運輸設備租金		84,480	84,480	
442 車租		84,480	84,480	
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	23,000		-23,000	-100.00
51 購建固定資產	23,000		-23,000	-100.00
516 購置雜項設備	23,000		-23,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	17,000	11,230	-5,770	-33.94
64 消費與行為稅		11,230	11,230	
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	2,000	-4,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		2,000	2,000	
744 慰問、照護及濟助金		2,000	2,000	
9 其他	7,000		-7,000	-100.00
合 計	48,331,000	15,534,889	-32,796,111	-67.86

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立東榮國民中學

02067-1

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	23,843,472	1,076,065	24,919,537	收入
財產收入	52,151		52,151	財產收益
政府撥入收入	23,600,288		23,600,288	政府撥入收入
其他收入	191,033	1,076,065	1,267,098	其他收入
基金用途	15,534,889	1,455,758	16,990,647	支出
用人費用	15,316,994		15,316,994	人事支出
服務費用	62,382	155,513	217,895	業務支出
材料及用品費	53,303	-53,303		
租金、償債、利息及相關手續費	88,980	-88,980		
稅捐及規費(強制費)	11,230	-11,230		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		64,437	64,437	財產損失
		1,391,321	1,391,321	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	8,308,583	-379,693	7,928,890	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	11,741,379	61,148,455	72,889,834	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	20,049,962	60,768,762	80,818,724	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
20,029,962	20,029,962	0	