

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉過路國民小學

02565-1

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	29,293,000	45,485	3,176,000	-3,130,515	-98.57	22,175,879	16,879,000	5,296,879	31.38
財產收入	217,000	45,485	20,000	25,485	127.43	45,485	128,000	-82,515	-64.46
租金收入	217,000	45,485	20,000	25,485	127.43	45,485	128,000	-82,515	-64.46
政府撥入收入	29,074,000		3,156,000	-3,156,000	-100.00	22,130,294	16,751,000	5,379,294	32.11
公庫撥款收入	29,074,000		3,156,000	-3,156,000	-100.00	22,130,294	16,751,000	5,379,294	32.11
教學收入	2,000								
學雜費收入	2,000								
其他收入						100		100	
雜項收入						100		100	
基金用途	34,623,000	3,706,330	3,156,000	550,330	17.44	11,897,766	16,751,000	-4,853,234	-28.97
國民教育計畫	34,575,000	3,706,330	3,156,000	550,330	17.44	11,849,766	16,703,000	-4,853,234	-29.06
其他	34,575,000	3,706,330	3,156,000	550,330	17.44	11,849,766	16,703,000	-4,853,234	-29.06
建築及設備計畫	48,000					48,000	48,000		
購建固定資產	48,000					48,000	48,000		
本期賸餘(短絀)	-5,330,000	-3,660,845	20,000	-3,680,845	-18,404.23	10,278,113	128,000	10,150,113	7,929.78
期初基金餘額	5,921,267					11,050,830	5,921,267	5,129,563	86.63
解繳公庫									
期末基金餘額	591,267					21,328,943	6,049,267	15,279,676	252.59

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣義竹鄉過路國民小學

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	69,550,753	100.00	負 債	2	2,147,462	3.09
流動資產	11	23,476,405	33.75	流動負債	21	1,946,862	2.80
現金	1101	23,476,405	33.75	應付款項	2102	1,946,862	2.80
銀行存款	110102	23,456,405	33.73	應付代收款	210203	1,946,862	2.80
銀行存款-縣庫存款	110102-1	21,308,943	30.64	其他負債	28	200,600	0.29
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,147,462	3.09	什項負債	2801	200,600	0.29
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	存入保證金	280104	200,600	0.29
固定資產	14	46,074,348	66.25	淨資產	3	67,403,291	96.91
土地	1401	17,216,280	24.75	淨資產	31	67,403,291	96.91
土地	140101	17,216,280	24.75	淨資產	3101	67,403,291	96.91
土地改良物	1402	62,260	0.09	累積餘額	310101	57,327,280	82.43
土地改良物	140201	3,190,000	4.59	本期賸餘	310102	9,773,971	14.05
累計折舊-土地改良物	140202	-3,127,740	-4.50	淨資產調整數	310104	302,040	0.43
房屋建築及設備	1404	25,585,676	36.79	合計：		69,550,753	
房屋建築及設備	140401	50,663,423	72.84				

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 — 嘉義縣義竹鄉過路國民小學

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	-25,077,747	-36.06				
機械及設備	1405	1,111,406	1.60				
機械及設備	140501	6,217,344	8.94				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,105,938	-7.34				
交通及運輸設備	1406	314,623	0.45				
交通及運輸設備	140601	1,346,187	1.94				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,031,564	-1.48				
雜項設備	1407	1,784,103	2.57				
雜項設備	140701	10,086,686	14.50				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,302,583	-11.94				
合計：		69,550,753					

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 — 嘉義縣義竹鄉過路國民小學

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	95,485	22,225,879
財產收益	45,485	45,485
財產孳息收入	45,485	45,485
政府撥入收入		22,130,294
公庫撥款收入		22,130,294
其他收入	50,000	50,100
雜項收入	50,000	50,100
支出	3,855,574	12,451,908
人事支出	3,520,534	11,381,261
人事支出	3,520,534	11,381,261
業務支出	185,796	468,505
業務支出	185,796	468,505
折舊、折耗及攤銷	149,244	602,142
固定資產折舊	149,244	602,142
本期賸餘（短絀）	-3,760,089	9,773,971
期初淨資產		57,327,280
解繳公庫		
淨資產調整數		302,040
期末淨資產		67,403,291

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—嘉義縣義竹鄉過路國民小學

02565-1

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				3,706,330	3,156,000	550,330	17.44
		累計數				11,849,766	16,703,000	-4,853,234	-29.06
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				48,000	48,000	0	0.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉過路國民小學

02565-1

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	88,319,880	42,043,430	400,040		602,142	46,074,348
非理財目的之長期投資						
土地	16,914,240		302,040			17,216,280
土地改良物	3,190,000	3,126,420			1,320	62,260
房屋及建築	50,663,423	24,802,129			275,618	25,585,676
機械及設備	6,169,344	4,934,776	48,000		171,162	1,111,406
交通及運輸設備	1,346,187	993,292			38,272	314,623
雜項設備	10,036,686	8,186,813	50,000		115,770	1,784,103
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：

02565-1

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉過路國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 115 年 4 月份

02565-2

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		48,000			48,000	48,000	48,000		48,000	100.00				

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣義竹鄉過路國民小學

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	33,109,000	11,381,261	-21,727,739	-65.62
11	正式員額薪資		6,801,310	6,801,310	
113	職員薪金		6,801,310	6,801,310	
12	聘僱及兼職人員薪資		185,962	185,962	
122	約僱職員薪金		90,857	90,857	
124	兼職人員酬金		95,105	95,105	
15	獎金		2,078,747	2,078,747	
152	年終獎金		2,078,747	2,078,747	
16	退休及卹償金		1,432,102	1,432,102	
161	職員退休及離職金		1,372,844	1,372,844	
162	工員退休及離職金		59,258	59,258	
18	福利費		883,140	883,140	
181	分擔員工保險費		688,840	688,840	
18Y	其他福利費		194,300	194,300	
2	服務費用	1,203,000	421,781	-781,219	-64.94
21	水電費		33,432	33,432	
212	工作場所電費		26,930	26,930	
214	工作場所水費		6,502	6,502	
25	修理保養及保固費		29,380	29,380	
252	一般房屋修護費		240	240	
255	機械及設備修護費		10,000	10,000	
256	交通及運輸設備修護費		450	450	
257	雜項設備修護費		12,050	12,050	
258	其他資產修護費		6,640	6,640	
27	一般服務費		312,038	312,038	
27D	計時與計件人員酬金		304,394	304,394	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣義竹鄉過路國民小學

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	%
27F 體育活動費		7,644	7,644	
28 專業服務費		34,300	34,300	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		15,400	15,400	
28Y 其他專業服務費		18,900	18,900	
29 公共關係費		12,631	12,631	
291 公共關係費		12,631	12,631	
3 材料及用品費	204,000	27,494	-176,506	-86.52
32 用品消耗		27,494	27,494	
321 辦公(事務)用品		27,494	27,494	
4 租金、償債、利息及相關手續費	36,000	6,000	-30,000	-83.33
43 機器租金		6,000	6,000	
432 機械及設備租金		6,000	6,000	
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	48,000	48,000		0.00
51 購建固定資產	48,000	48,000		0.00
514 購置機械及設備	48,000	48,000		0.00
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	
合計	34,623,000	11,897,766	-22,725,234	-65.64

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	22,175,879	50,000	22,225,879	收入
財產收入	45,485		45,485	財產收益
政府撥入收入	22,130,294		22,130,294	政府撥入收入
其他收入	100	50,000	50,100	其他收入
基金用途	11,897,766	554,142	12,451,908	支出
用人費用	11,381,261		11,381,261	人事支出
服務費用	421,781	46,724	468,505	業務支出
材料及用品費	27,494	-27,494		
租金、償債、利息及相關手續費	6,000	-6,000		
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		
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	48,000	-48,000		
		602,142	602,142	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	10,278,113	-504,142	9,773,971	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	11,050,830	46,276,450	57,327,280	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		302,040	302,040	淨資產調整數
期末基金餘額	21,328,943	46,074,348	67,403,291	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
21,308,943	21,308,943	0	