

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

02586-1

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	31,598,000	73,582	6,116,000	-6,042,418	-98.80	21,321,153	22,049,000	-727,847	-3.30
財產收入	406,000	73,582	37,000	36,582	98.87	116,963	148,000	-31,037	-20.97
租金收入	401,000	73,582	37,000	36,582	98.87	73,582	148,000	-74,418	-50.28
利息收入	5,000								
其他財產收入						43,381		43,381	
政府撥入收入	31,180,000		6,079,000	-6,079,000	-100.00	21,204,110	21,895,000	-690,890	-3.16
公庫撥款收入	31,180,000		6,079,000	-6,079,000	-100.00	21,204,110	21,895,000	-690,890	-3.16
教學收入	12,000					80	6,000	-5,920	-98.67
學雜費收入	12,000					80	6,000	-5,920	-98.67
基金用途	36,050,000	4,225,486	3,322,000	903,486	27.20	13,166,082	13,255,000	-88,918	-0.67
國民教育計畫	36,050,000	4,225,486	3,322,000	903,486	27.20	13,166,082	13,255,000	-88,918	-0.67
其他	36,050,000	4,225,486	3,322,000	903,486	27.20	13,166,082	13,255,000	-88,918	-0.67
本期賸餘(短絀)	-4,452,000	-4,151,904	2,794,000	-6,945,904	-248.60	8,155,071	8,794,000	-638,929	-7.27
期初基金餘額	4,946,196					7,489,058	4,946,196	2,542,862	51.41
解繳公庫									
期末基金餘額	494,196					15,644,129	13,740,196	1,903,933	13.86

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

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	87,405,974	100.00	負 債	2	5,921,525	6.77
流動資產	11	21,565,654	24.67	流動負債	21	5,562,392	6.36
現金	1101	21,565,654	24.67	應付款項	2102	5,562,392	6.36
銀行存款	110102	21,545,654	24.65	應付代收款	210203	5,562,392	6.36
銀行存款-縣庫存款	110102-1	15,624,129	17.88	其他負債	28	359,133	0.41
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,921,525	6.77	什項負債	2801	359,133	0.41
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	359,133	0.41
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	81,484,449	93.23
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	81,484,449	93.23
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	81,484,449	93.23
固定資產	14	65,840,320	75.33	累積餘額	310101	71,227,157	81.49
土地	1401	28,621,881	32.75	本期賸餘	310102	10,241,992	11.72
土地	140101	28,621,881	32.75	淨資產調整數	310104	15,300	0.02
土地改良物	1402	4,358,614	4.99	合計：		87,405,974	
土地改良物	140201	14,823,526	16.96				

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 — 嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

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-土地改良物	140202	-10,464,912	-11.97				
房屋建築及設備	1404	26,849,747	30.72				
房屋建築及設備	140401	73,009,270	83.53				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-46,159,523	-52.81				
機械及設備	1405	4,112,385	4.70				
機械及設備	140501	9,699,879	11.10				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,587,494	-6.39				
交通及運輸設備	1406	928,982	1.06				
交通及運輸設備	140601	1,250,858	1.43				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-321,876	-0.37				
雜項設備	1407	968,711	1.11				
雜項設備	140701	5,363,484	6.14				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,394,773	-5.03				
合計：		87,405,974					

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 — 嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

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	260,082	24,256,362
財產收益	73,582	116,963
財產孳息收入	73,582	73,582
其他財產收入		43,381
政府撥入收入		21,204,110
公庫撥款收入		21,204,110
教學收入		80
學雜費收入		80
其他收入	186,500	2,935,209
雜項收入	186,500	2,935,209
支出	4,459,847	14,014,370
人事支出	4,065,890	12,640,743
人事支出	4,065,890	12,640,743
業務支出	99,596	345,339
業務支出	99,596	345,339
獎補助支出	60,000	180,000
其他獎補助	60,000	180,000
折舊、折耗及攤銷	234,361	848,288
固定資產折舊	234,361	848,288
本期賸餘（短絀）	-4,199,765	10,241,992
期初淨資產		71,227,157
解繳公庫		
淨資產調整數		15,300
期末淨資產		81,484,449

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—嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

02586-1

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				4,225,486	3,322,000	903,486	27.20
		累計數				13,166,082	13,255,000	-88,918	-0.67

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

02586-1

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	129,818,389	66,080,290	2,950,509		848,288	65,840,320
非理財目的之長期投資						
土地	28,606,581		15,300			28,621,881
土地改良物	12,074,817	10,320,416	2,748,709		144,496	4,358,614
房屋及建築	73,009,270	45,896,747			262,776	26,849,747
機械及設備	9,686,279	5,259,705	13,600		327,789	4,112,385
交通及運輸設備	1,127,958	294,146	122,900		27,730	928,982
雜項設備	5,313,484	4,309,276	50,000		85,497	968,711
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—嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

02586-2

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：

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					

02586-1

單位：新臺幣元

[illegible]

02586-2

中華民國 115 年 4 月份

單位：新臺幣元

[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－嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

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	33,850,000	12,640,743	-21,209,257	-62.66
11 正式員額薪資		7,570,387	7,570,387	
113 職員薪金		7,570,387	7,570,387	
12 聘僱及兼職人員薪資		323,641	323,641	
122 約僱職員薪金		273,788	273,788	
124 兼職人員酬金		49,853	49,853	
15 獎金		1,923,892	1,923,892	
152 年終獎金		1,923,892	1,923,892	
16 退休及卹償金		2,010,333	2,010,333	
161 職員退休及離職金		1,920,908	1,920,908	
162 工員退休及離職金		73,229	73,229	
163 卹償金		16,196	16,196	
18 福利費		812,490	812,490	
181 分擔員工保險費		707,690	707,690	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		100,300	100,300	
2 服務費用	1,328,000	296,570	-1,031,430	-77.67
21 水電費		65,978	65,978	
212 工作場所電費		51,109	51,109	
214 工作場所水費		14,869	14,869	
23 旅運費		486	486	
231 國內旅費		486	486	
25 修理保養及保固費		55,600	55,600	
252 一般房屋修護費		7,560	7,560	
255 機械及設備修護費		11,400	11,400	
257 雜項設備修護費		15,000	15,000	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

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	%
258 其他資產修護費		21,640	21,640	
27 一般服務費		117,879	117,879	
27D 計時與計件人員酬金		105,079	105,079	
27F 體育活動費		12,800	12,800	
28 專業服務費		41,300	41,300	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		24,500	24,500	
28Y 其他專業服務費		16,800	16,800	
29 公共關係費		15,327	15,327	
291 公共關係費		15,327	15,327	
3 材料及用品費	264,000	35,539	-228,461	-86.54
32 用品消耗		35,539	35,539	
321 辦公(事務)用品		35,539	35,539	
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	591,000	182,000	-409,000	-69.20
72 捐助、補助與獎助		180,000	180,000	
726 獎助學員生給與		180,000	180,000	
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	36,050,000	13,166,082	-22,883,918	-63.48

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

02586-1

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	21,321,153	2,935,209	24,256,362	收入
財產收入	116,963		116,963	財產收益
政府撥入收入	21,204,110		21,204,110	政府撥入收入
教學收入	80		80	教學收入
其他收入		2,935,209	2,935,209	其他收入
基金用途	13,166,082	848,288	14,014,370	支出
用人費用	12,640,743		12,640,743	人事支出
服務費用	296,570	48,769	345,339	業務支出
材料及用品費	35,539	-35,539		
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		
捐助、補助與獎助	180,000		180,000	獎補助支出
		848,288	848,288	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	8,155,071	2,086,921	10,241,992	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,489,058	63,738,099	71,227,157	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		15,300	15,300	淨資產調整數
期末基金餘額	15,644,129	65,840,320	81,484,449	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
15,624,129	15,624,129	0	0