

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉北回國民小學

02579-1

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 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	33,359,000		6,863,000	-6,863,000	-100.00	18,350,612	18,800,000	-449,388	-2.39
財產收入	63,000		41,000	-41,000	-100.00		41,000	-41,000	-100.00
租金收入	45,000		23,000	-23,000	-100.00		23,000	-23,000	-100.00
利息收入	18,000		18,000	-18,000	-100.00		18,000	-18,000	-100.00
政府撥入收入	33,296,000		6,822,000	-6,822,000	-100.00	18,350,612	18,759,000	-408,388	-2.18
公庫撥款收入	33,296,000		6,822,000	-6,822,000	-100.00	18,350,612	18,759,000	-408,388	-2.18
基金用途	36,298,000	4,399,481	7,407,000	-3,007,519	-40.60	13,887,439	20,416,000	-6,528,561	-31.98
國民教育計畫	36,298,000	4,399,481	7,407,000	-3,007,519	-40.60	13,887,439	20,416,000	-6,528,561	-31.98
其他	36,298,000	4,399,481	7,407,000	-3,007,519	-40.60	13,887,439	20,416,000	-6,528,561	-31.98
本期賸餘(短絀)	-2,939,000		-544,000	-3,855,481	708.73	4,463,173	-1,616,000	6,079,173	-376.19
期初基金餘額	3,265,448					4,882,680	3,265,448	1,617,232	49.53
解繳公庫									
期末基金餘額	326,448					9,345,853	1,649,448	7,696,405	466.60

註：

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣水上鄉北回國民小學

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				負債			
流動資產	1	59,957,065	100.00	流動負債	2	3,576,107	5.96
現金	11	12,921,960	21.55	應付款項	21	3,182,642	5.31
銀行存款	1101	12,921,960	21.55	應付代收款	2102	3,182,642	5.31
銀行存款-縣庫存款	110102	12,901,960	21.52	其他負債	210203	3,182,642	5.31
銀行存款-保管款專戶	110102-1	9,325,853	15.55	什項負債	28	393,465	0.66
零用及週轉金	110102-2	3,576,107	5.96	存入保證金	2801	393,465	0.66
固定資產	110103	20,000	0.03	淨資產	280104	393,465	0.66
土地	14	47,035,105	78.45	淨資產	3	56,380,958	94.04
土地改良物	1401	288,230	0.48	淨資產	31	56,380,958	94.04
土地改良物	140101	288,230	0.48	累積餘額	3101	56,380,958	94.04
土地改良物	1402	4,363	0.01	本期賸餘	310101	52,663,118	87.83
土地改良物	140201	436,283	0.73	淨資產調整數	310102	3,709,193	6.19
累計折舊-土地改良物	140202	-431,920	-0.72	合計：	310104	8,647	0.01
房屋建築及設備	1404	40,852,252	68.14				
房屋建築及設備	140401	59,943,442	99.98				
信託代理與保證資產		270,000		信託代理與保證負債		270,000	
保管有價證券		270,000		應付保管有價證券		270,000	

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 - 嘉義縣水上鄉北回國民小學

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	-19,091,190	-31.84				
機械及設備	1405	1,737,901	2.90				
機械及設備	140501	9,596,362	16.01				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,858,461	-13.11				
交通及運輸設備	1406	134,885	0.22				
交通及運輸設備	140601	1,344,007	2.24				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,209,122	-2.02				
雜項設備	1407	4,017,474	6.70				
雜項設備	140701	227,488,492	379.42				
累計折舊-雜項設備	140702	-223,471,018	-372.72				
合計：		59,957,065					
		270,000		信託代理與保證負債		270,000	
		270,000		應付保管有價證券		270,000	

信託代理與保證資產

保管有價證券

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—嘉義縣水上鄉北回國民小學

02579-1

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

業務計畫名稱	項目單位	本月數及累計數	數 量			執 行 數			比較增減	
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%	
國民教育計畫		本月數				4,399,481	7,407,000	-3,007,519	-40.60	
		累計數				13,887,439	20,416,000	-6,528,561	-31.98	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉北回國民小學
資本資產明細表

中華民國 115 年 4 月份

02579-1

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						
非理財目的之長期投資	299,024,151	251,243,713	72,665		817,998	47,035,105
土地	279,583		8,647			288,230
土地改良物	436,283	431,920				4,363
房屋及建築	59,943,442	18,695,122			396,068	40,852,252
機械及設備	9,596,362	7,661,309			197,152	1,737,901
交通及運輸設備	1,344,007	1,194,164			14,958	134,885
雜項設備	227,424,474	223,261,198	64,018		209,820	4,017,474
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—嘉義縣水上鄉北回國民小學
資本資產明細表

02579-2

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 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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉北回國民小學

02579-1

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					

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉北回國民小學

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	35,480,000	13,737,688	-21,742,312	-61.28
11 正式員額薪資		7,754,935	7,754,935	
113 職員薪資		7,754,935	7,754,935	
12 聘僱及兼職人員薪資		57,987	57,987	
124 兼職人員酬金		57,987	57,987	
15 獎金		2,229,653	2,229,653	
152 年終獎金		2,229,653	2,229,653	
16 退休及卹償金		2,791,609	2,791,609	
161 職員退休及離職金		2,645,199	2,645,199	
162 工員退休及離職金		146,410	146,410	
18 福利費		903,504	903,504	
181 分擔員工保險費		833,604	833,604	
18Y 其他福利費		69,900	69,900	
2 服務費用	641,000	119,031	-521,969	-81.43
21 水電費		30,748	30,748	
212 工作場所電費		25,538	25,538	
214 工作場所水費		5,210	5,210	
22 郵電費		4,411	4,411	
222 電話費		4,411	4,411	
23 旅運費		8,082	8,082	
231 國內旅費		8,082	8,082	
25 修理保養及設備修護費		23,226	23,226	
255 機械及設備修護費		9,900	9,900	
257 雜項設備修護費		11,496	11,496	
258 其他資產修護費		1,830	1,830	
27 一般服務費		27,464	27,464	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣水上鄉北回國民小學

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 計與計件人員酬金		21,064	21,064	
27F 體育活動費		6,400	6,400	
28 專業服務費		25,100	25,100	
28Y 其他專業服務費		25,100	25,100	
3 材料及用品費	159,000	24,720	-134,280	-84.45
32 用品消耗		24,720	24,720	
321 辦公(事務)用品		13,920	13,920	
32Y 其他用品消耗		10,800	10,800	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	6,000	-12,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		6,000	6,000	
744 慰問、照護及濟助金	36,298,000	6,000	6,000	
合計		13,887,439	-22,410,561	-61.74

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉北回國民小學

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	18,350,612	64,018	18,414,630	收入
政府撥入收入	18,350,612		18,350,612	政府撥入收入
其他收入		64,018	64,018	其他收入
基金用途	13,887,439	817,998	14,705,437	支出
用人費用	13,737,688		13,737,688	人事支出
服務費用	119,031	30,720	149,751	業務支出
材料及用品費	24,720	-24,720		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
本期賸餘(短絀)	4,463,173	817,998	817,998	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	4,882,680	-753,980	3,709,193	本期賸餘(短絀)
解繳公庫		47,780,438	52,663,118	期初淨資產
期末基金餘額	9,345,853	8,647	8,647	解繳公庫
		47,035,105	56,380,958	淨資產調整數
				期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉北回國民小學

02579-1

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
9,325,853	9,325,853	0	無