

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉和興國民小學

02636-1

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	55,464,000	305,467	12,036,000	-11,730,533	-97.46	31,495,175	32,351,000	-855,825	-2.65
財產收入	782,000	40,302	201,000	-160,698	-79.95	64,068	398,000	-333,932	-83.90
租金收入	372,000	40,302	93,000	-52,698	-56.66	40,302	186,000	-145,698	-78.33
利息收入	10,000		5,000	-5,000	-100.00	23,766	5,000	18,766	375.32
其他財產收入	400,000		103,000	-103,000	-100.00		207,000	-207,000	-100.00
政府撥入收入	54,667,000	265,165	11,835,000	-11,569,835	-97.76	31,431,107	31,953,000	-521,893	-1.63
公庫撥款收入	54,667,000	265,165	11,835,000	-11,569,835	-97.76	31,431,107	31,953,000	-521,893	-1.63
教學收入	15,000								
學雜費收入	15,000								
基金用途	57,622,000	7,350,439	12,036,000	-4,685,561	-38.93	22,931,910	32,351,000	-9,419,090	-29.12
國民教育計畫	57,622,000	7,350,439	12,036,000	-4,685,561	-38.93	22,931,910	32,351,000	-9,419,090	-29.12
其他	57,622,000	7,350,439	12,036,000	-4,685,561	-38.93	22,931,910	32,351,000	-9,419,090	-29.12
本期賸餘(短絀)	-2,158,000	-7,044,972		-7,044,972		8,563,265		8,563,265	
期初基金餘額	2,397,416					3,626,748	2,397,416	1,229,332	51.28
解繳公庫									
期末基金餘額	239,416					12,190,013	2,397,416	9,792,597	408.46

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣中埔鄉和興國民小學

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	206,745,593	100.00	負債	2	79,700,335	38.55
流動資產	11	91,890,348	44.45	流動負債	21	75,909,880	36.72
現金	1101	90,725,314	43.88	應付款項	2102	75,909,880	36.72
銀行存款	110102	90,725,314	43.88	應付代收款	210203	75,909,880	36.72
銀行存款-縣庫存款	110102-1	12,190,013	5.90	其他負債	28	3,790,455	1.83
銀行存款-保管款專戶	110102-2	78,535,301	37.99	什項負債	2801	3,790,455	1.83
預付款項	1108	1,165,034	0.56	存入保證金	280104	3,790,455	1.83
預付費用	110804	1,165,034	0.56	淨資產	3	127,045,258	61.45
預付費用-非預算類	110804-2	1,165,034	0.56	淨資產	31	127,045,258	61.45
固定資產	14	114,855,245	55.55	淨資產	3101	127,045,258	61.45
土地改良物	1402	1,864,764	0.90	累積餘額	310101	117,738,289	56.95
土地改良物	140201	23,672,993	11.45	本期賸餘	310102	9,308,388	4.50
累計折舊-土地改良物	140202	-21,808,229	-10.55	淨資產調整數	310104	-1,419	0.00
房屋建築及設備	1404	92,785,040	44.88	合計：		206,745,593	
房屋建築及設備	140401	142,166,183	68.76				

信託代理與保證資產 370,500

信託代理與保證負債 370,500

保管有價證券 370,500

應付保管有價證券 370,500

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 — 嘉義縣中埔鄉和興國民小學

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	-49,381,143	-23.88				
機械及設備	1405	8,916,969	4.31				
機械及設備	140501	20,537,944	9.93				
累計折舊-機械及設備	140502	-11,620,975	-5.62				
交通及運輸設備	1406	5,176,280	2.50				
交通及運輸設備	140601	6,967,617	3.37				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,791,337	-0.87				
雜項設備	1407	6,112,192	2.96				
雜項設備	140701	20,152,133	9.75				
累計折舊-雜項設備	140702	-14,039,941	-6.79				
合計：		206,745,593					

信託代理與保證資產

370,500

信託代理與保證負債

370,500

保管有價證券

370,500

應付保管有價證券

370,500

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 — 嘉義縣中埔鄉和興國民小學

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	2,505,467	35,046,762
財產收益	40,302	64,068
財產孳息收入	40,302	64,068
政府撥入收入	265,165	31,431,107
公庫撥款收入	265,165	31,431,107
其他收入	2,200,000	3,551,587
雜項收入	2,200,000	3,551,587
支出	7,924,680	25,738,374
人事支出	7,044,207	22,263,380
人事支出	7,044,207	22,263,380
業務支出	306,232	668,530
業務支出	306,232	668,530
財產損失		9,000
財產交易損失		9,000
折舊、折耗及攤銷	574,241	2,797,464
固定資產折舊	574,241	2,797,464
本期賸餘（短絀）	-5,419,213	9,308,388
期初淨資產		117,738,289
解繳公庫		
淨資產調整數		-1,419
期末淨資產		127,045,258

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—嘉義縣中埔鄉和興國民小學

02636-1

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	
國民教育計畫		本月數				7,350,439	12,036,000	-4,685,561	-38.93
		累計數				22,931,910	32,351,000	-9,419,090	-29.12

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉和興國民小學

02636-1

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	211,080,089	96,968,548	3,551,587	1,134,806	1,673,077	114,855,245
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	22,977,756	21,097,085	695,237		711,144	1,864,764
房屋及建築	140,673,108	48,672,847	1,495,391	2,316	708,296	92,785,040
機械及設備	21,076,865	11,981,825	593,569	1,132,490	-360,850	8,916,969
交通及運輸設備	6,630,217	1,648,877	337,400		142,460	5,176,280
雜項設備	19,722,143	13,567,914	429,990		472,027	6,112,192
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—嘉義縣中埔鄉和興國民小學

02636-2

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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉和興國民小學

02636-1

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－嘉義縣中埔鄉和興國民小學
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	54,499,000	22,263,380	-32,235,620	-59.15
11 正式員額薪資		13,785,423	13,785,423	
113 職員薪金		13,785,423	13,785,423	
12 聘僱及兼職人員薪資		8,903	8,903	
124 兼職人員酬金		8,903	8,903	
15 獎金		4,296,227	4,296,227	
151 考績獎金		228,480	228,480	
152 年終獎金		4,067,747	4,067,747	
16 退休及卹償金		2,283,942	2,283,942	
161 職員退休及離職金		2,283,942	2,283,942	
18 福利費		1,888,885	1,888,885	
181 分擔員工保險費		1,267,260	1,267,260	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		612,625	612,625	
2 服務費用	2,548,000	482,030	-2,065,970	-81.08
21 水電費		90,140	90,140	
212 工作場所電費		81,823	81,823	
214 工作場所水費		8,317	8,317	
22 郵電費		13,718	13,718	
221 郵費		2,819	2,819	
222 電話費		10,899	10,899	
23 旅運費		5,348	5,348	
231 國內旅費		5,348	5,348	
25 修理保養及保固費		36,809	36,809	
255 機械及設備修護費		13,500	13,500	
256 交通及運輸設備修護費		15,239	15,239	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣中埔鄉和興國民小學
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		8,070	8,070	
27 一般服務費		319,015	319,015	
27D 計時與計件人員酬金		319,015	319,015	
28 專業服務費		14,000	14,000	
28Y 其他專業服務費		14,000	14,000	
29 公共關係費		3,000	3,000	
291 公共關係費		3,000	3,000	
3 材料及用品費	528,000	112,300	-415,700	-78.73
31 使用材料費		14,100	14,100	
312 燃料		14,100	14,100	
32 用品消耗		98,200	98,200	
321 辦公(事務)用品		98,200	98,200	
6 稅捐及規費(強制費)	34,000	62,200	28,200	82.94
64 消費與行為稅		62,200	62,200	
646 使用牌照稅		62,200	62,200	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	12,000	-1,000	-7.69
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		12,000	12,000	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		12,000	12,000	
合 計	57,622,000	22,931,910	-34,690,090	-60.20

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉和興國民小學

02636-1

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	31,495,175	3,551,587	35,046,762	收入
財產收入	64,068		64,068	財產收益
政府撥入收入	31,431,107		31,431,107	政府撥入收入
其他收入		3,551,587	3,551,587	其他收入
基金用途	22,931,910	2,806,464	25,738,374	支出
用人費用	22,263,380		22,263,380	人事支出
服務費用	482,030	186,500	668,530	業務支出
材料及用品費	112,300	-112,300		
稅捐及規費(強制費)	62,200	-62,200		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	12,000	-12,000		
		9,000	9,000	財產損失
		2,797,464	2,797,464	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	8,563,265	745,123	9,308,388	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,626,748	114,111,541	117,738,289	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		-1,419	-1,419	淨資產調整數
期末基金餘額	12,190,013	114,855,245	127,045,258	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
12,190,013	12,190,013	0	