

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-1

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	76,495,000	577,431	18,774,000	-18,196,569	-96.92	47,968,547	49,314,000	-1,345,453	-2.73
財產收入	994,000	67,431		67,431		67,431	250,000	-182,569	-73.03
租金收入	188,000	67,431		67,431		67,431	50,000	17,431	34.86
利息收入	6,000								
其他財產收入	800,000						200,000	-200,000	-100.00
政府撥入收入	75,501,000	510,000	18,774,000	-18,264,000	-97.28	47,901,116	49,064,000	-1,162,884	-2.37
公庫撥款收入	75,501,000	510,000	18,774,000	-18,264,000	-97.28	47,901,116	49,064,000	-1,162,884	-2.37
基金用途	76,495,000	8,645,892	6,492,000	2,153,892	33.18	27,928,499	37,033,000	-9,104,501	-24.58
國民教育計畫	76,395,000	8,645,892	6,492,000	2,153,892	33.18	27,928,499	36,933,000	-9,004,501	-24.38
其他	76,395,000	8,645,892	6,492,000	2,153,892	33.18	27,928,499	36,933,000	-9,004,501	-24.38
建築及設備計畫	100,000						100,000	-100,000	-100.00
購建固定資產	100,000						100,000	-100,000	-100.00
本期賸餘(短絀)		-8,068,461	12,282,000	-20,350,461	-165.69	20,040,048	12,281,000	7,759,048	63.18
期初基金餘額	-447,682					7,849,545	-447,682	8,297,227	-1,853.38
解繳公庫									
期末基金餘額	-447,682					27,889,593	11,833,318	16,056,275	135.69

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣新港鄉文昌國民小學

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	169,779,365	100.00	負債	2	14,062,502	8.28
流動資產	11	41,952,095	24.71	流動負債	21	13,409,496	7.90
現金	1101	41,952,095	24.71	應付款項	2102	13,409,496	7.90
銀行存款	110102	41,922,095	24.69	應付代收款	210203	13,409,496	7.90
銀行存款-縣庫存款	110102-1	27,859,593	16.41	其他負債	28	653,006	0.38
銀行存款-保管款專戶	110102-2	14,062,502	8.28	什項負債	2801	653,006	0.38
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	653,006	0.38
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	155,716,863	91.72
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	155,716,863	91.72
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	155,716,863	91.72
固定資產	14	127,827,270	75.29	累積餘額	310101	132,665,042	78.14
土地	1401	73,665,745	43.39	本期賸餘	310102	20,755,069	12.22
土地	140101	73,665,745	43.39	淨資產調整數	310104	2,296,752	1.35
土地改良物	1402	55,314	0.03	合計：		169,779,365	
土地改良物	140201	12,826,386	7.55				

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 — 嘉義縣新港鄉文昌國民小學

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	-12,771,072	-7.52				
房屋建築及設備	1404	45,715,257	26.93				
房屋建築及設備	140401	88,600,470	52.19				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-42,885,213	-25.26				
機械及設備	1405	4,085,454	2.41				
機械及設備	140501	11,406,154	6.72				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,320,700	-4.31				
交通及運輸設備	1406	317,810	0.19				
交通及運輸設備	140601	1,025,703	0.60				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-707,893	-0.42				
雜項設備	1407	3,987,690	2.35				
雜項設備	140701	17,304,263	10.19				
累計折舊-雜項設備	140702	-13,316,573	-7.84				
合計：		169,779,365					

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 — 嘉義縣新港鄉文昌國民小學

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	577,431	50,539,163
財產收益	67,431	67,431
財產孳息收入	67,431	67,431
政府撥入收入	510,000	47,901,116
公庫撥款收入	510,000	47,901,116
其他收入		2,570,616
雜項收入		2,570,616
支出	9,111,967	29,784,094
人事支出	8,419,039	27,038,994
人事支出	8,419,039	27,038,994
業務支出	226,853	889,505
業務支出	226,853	889,505
折舊、折耗及攤銷	466,075	1,855,595
固定資產折舊	466,075	1,855,595
本期賸餘（短絀）	-8,534,536	20,755,069
期初淨資產		132,665,042
解繳公庫		
淨資產調整數		2,296,752
期末淨資產		155,716,863

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—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-5

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				8,645,892	6,492,000	2,153,892	33.18
		累計數				27,928,499	36,933,000	-9,004,501	-24.38
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	100,000	-100,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-6

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	199,961,353	75,145,856	4,867,368		1,389,520	128,293,345
非理財目的之長期投資						
土地	71,368,993		2,296,752			73,665,745
土地改良物	12,826,386	12,771,072				55,314
房屋及建築	86,173,854	42,097,340	2,426,616		588,692	45,914,438
機械及設備	11,381,154	6,736,547	25,000		437,969	4,231,638
交通及運輸設備	1,025,703	677,513			23,146	325,044
雜項設備	17,185,263	12,863,384	119,000		339,713	4,101,166
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—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-7

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—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-6

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	199,961,353	75,145,856	4,867,368		1,855,595	127,827,270
非理財目的之長期投資						
土地	71,368,993		2,296,752			73,665,745
土地改良物	12,826,386	12,771,072				55,314
房屋及建築	86,173,854	42,097,340	2,426,616		787,873	45,715,257
機械及設備	11,381,154	6,736,547	25,000		584,153	4,085,454
交通及運輸設備	1,025,703	677,513			30,380	317,810
雜項設備	17,185,263	12,863,384	119,000		453,189	3,987,690
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—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-7

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—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-10

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

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		100,000			100,000	100,000						-100,000	-100.00	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣新港鄉文昌國民小學
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	72,719,000	27,038,994	-45,680,006	-62.82
11 正式員額薪資		16,041,832	16,041,832	
113 職員薪金		15,859,282	15,859,282	
114 工員工資		182,550	182,550	
12 聘僱及兼職人員薪資		69,877	69,877	
124 兼職人員酬金		69,877	69,877	
15 獎金		4,765,358	4,765,358	
152 年終獎金		4,765,358	4,765,358	
16 退休及卹償金		4,220,270	4,220,270	
161 職員退休及離職金		4,031,006	4,031,006	
162 工員退休及離職金		156,872	156,872	
163 卹償金		32,392	32,392	
18 福利費		1,941,657	1,941,657	
181 分擔員工保險費		1,564,607	1,564,607	
18Y 其他福利費		377,050	377,050	
2 服務費用	3,059,000	772,644	-2,286,356	-74.74
21 水電費		132,811	132,811	
212 工作場所電費		77,437	77,437	
214 工作場所水費		55,374	55,374	
22 郵電費		7,785	7,785	
221 郵費		2,040	2,040	
222 電話費		5,745	5,745	
23 旅運費		44,652	44,652	
231 國內旅費		44,652	44,652	
24 印刷裝訂與廣告費		33,876	33,876	
241 印刷及裝訂費		33,876	33,876	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣新港鄉文昌國民小學
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	%
25 修理保養及保固費		212,549	212,549	
255 機械及設備修護費		72,605	72,605	
257 雜項設備修護費		139,944	139,944	
26 保險費		2,705	2,705	
268 責任保險費		2,705	2,705	
27 一般服務費		268,926	268,926	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		300	300	
27D 計時與計件人員酬金		245,826	245,826	
27F 體育活動費		22,800	22,800	
28 專業服務費		52,350	52,350	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		26,350	26,350	
28Y 其他專業服務費		26,000	26,000	
29 公共關係費		16,990	16,990	
291 公共關係費		16,990	16,990	
3 材料及用品費	605,000	109,861	-495,139	-81.84
31 使用材料費		200	200	
312 燃料		200	200	
32 用品消耗		109,661	109,661	
321 辦公(事務)用品		59,187	59,187	
323 農業與園藝用品及環境美化費		44,693	44,693	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		5,781	5,781	
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	100,000		-100,000	-100.00
51 購建固定資產	100,000		-100,000	-100.00
514 購置機械及設備	50,000		-50,000	-100.00
516 購置雜項設備	50,000		-50,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	7,000	-5,000	-41.67

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣新港鄉文昌國民小學
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	%
71 會費		1,000	1,000	
713 職業團體會費		1,000	1,000	
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		6,000	6,000	
合計	76,495,000	27,928,499	-48,566,501	-63.49

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-14

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	47,968,547	2,570,616	50,539,163	收入
財產收入	67,431		67,431	財產收益
政府撥入收入	47,901,116		47,901,116	政府撥入收入
其他收入		2,570,616	2,570,616	其他收入
基金用途	27,928,499	1,855,595	29,784,094	支出
用人費用	27,038,994		27,038,994	人事支出
服務費用	772,644	116,861	889,505	業務支出
材料及用品費	109,861	-109,861		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	7,000	-7,000		
		1,855,595	1,855,595	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	20,040,048	715,021	20,755,069	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,849,545	124,815,497	132,665,042	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		2,296,752	2,296,752	淨資產調整數
期末基金餘額	27,889,593	127,827,270	155,716,863	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
27,859,593	27,859,593	0	