

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉塭港國民小學

02549-1

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	27,035,000	67,784	2,300,000	-2,232,216	-97.05	15,523,087	11,255,000	4,268,087	37.92
財產收入	196,000	67,784		67,784		67,784	120,000	-52,216	-43.51
租金收入	196,000	67,784		67,784		67,784	120,000	-52,216	-43.51
政府撥入收入	26,831,000		2,300,000	-2,300,000	-100.00	15,455,303	11,131,000	4,324,303	38.85
公庫撥款收入	26,831,000		2,300,000	-2,300,000	-100.00	15,455,303	11,131,000	4,324,303	38.85
教學收入	8,000						4,000	-4,000	-100.00
學雜費收入	8,000						4,000	-4,000	-100.00
基金用途	29,674,000	3,451,065	2,515,000	936,065	37.22	10,875,227	12,542,000	-1,666,773	-13.29
國民教育計畫	29,674,000	3,451,065	2,515,000	936,065	37.22	10,875,227	12,542,000	-1,666,773	-13.29
其他	29,674,000	3,451,065	2,515,000	936,065	37.22	10,875,227	12,542,000	-1,666,773	-13.29
本期賸餘(短絀)	-2,639,000	-3,383,281	-215,000	-3,168,281	1,473.62	4,647,860	-1,287,000	5,934,860	-461.14
期初基金餘額	2,931,780					6,071,613	2,931,780	3,139,833	107.10
解繳公庫									
期末基金餘額	292,780					10,719,473	1,644,780	9,074,693	551.73

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣東石鄉塭港國民小學

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	44,630,851	100.00	負 債	2	3,686,109	8.26
流動資產	11	14,405,582	32.28	流動負債	21	3,375,704	7.56
現金	1101	14,405,582	32.28	應付款項	2102	3,375,704	7.56
銀行存款	110102	14,387,582	32.24	應付代收款	210203	3,375,704	7.56
銀行存款-縣庫存款	110102-1	10,701,473	23.98	其他負債	28	310,405	0.70
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,686,109	8.26	什項負債	2801	310,405	0.70
零用及週轉金	110103	18,000	0.04	存入保證金	280104	310,405	0.70
固定資產	14	30,225,269	67.72	淨資產	3	40,944,742	91.74
土地改良物	1402	5,297,837	11.87	淨資產	31	40,944,742	91.74
土地改良物	140201	12,728,014	28.52	淨資產	3101	40,944,742	91.74
累計折舊-土地改良物	140202	-7,430,177	-16.65	累積餘額	310101	37,577,721	84.20
房屋建築及設備	1404	21,408,673	47.97	本期賸餘	310102	3,367,021	7.54
房屋建築及設備	140401	38,922,983	87.21	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-17,514,310	-39.24	合計：		44,630,851	

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 — 嘉義縣東石鄉塭港國民小學

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		
機械及設備	1405	1,021,011	2.29				
機械及設備	140501	7,442,860	16.68				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,421,849	-14.39				
交通及運輸設備	1406	389,667	0.87				
交通及運輸設備	140601	1,088,649	2.44				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-698,982	-1.57				
雜項設備	1407	2,108,081	4.72				
雜項設備	140701	11,507,825	25.78				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,399,744	-21.06				
合計：		44,630,851					

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 — 嘉義縣東石鄉塭港國民小學

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	67,784	16,123,787
財產收益	67,784	67,784
財產孳息收入	67,784	67,784
政府撥入收入		15,455,303
公庫撥款收入		15,455,303
其他收入		600,700
雜項收入		600,700
支出	3,711,913	12,756,766
人事支出	3,371,848	10,551,769
人事支出	3,371,848	10,551,769
業務支出	79,217	323,458
業務支出	79,217	323,458
財產損失		230,222
財產交易損失		230,222
折舊、折耗及攤銷	260,848	1,651,317
固定資產折舊	260,848	1,651,317
本期賸餘（短絀）	-3,644,129	3,367,021
期初淨資產		37,577,721
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		40,944,742

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—嘉義縣東石鄉塭港國民小學

02549-5

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				3,451,065	2,515,000	936,065	37.22
		累計數				10,875,227	12,542,000	-1,666,773	-13.29

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					

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

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－嘉義縣東石鄉塭港國民小學

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	28,223,000	10,551,769	-17,671,231	-62.61
11	正式員額薪資		6,276,834	6,276,834	
113	職員薪金		6,276,834	6,276,834	
12	聘僱及兼職人員薪資		595,764	595,764	
122	約僱職員薪金		524,175	524,175	
124	兼職人員酬金		71,589	71,589	
15	獎金		1,986,287	1,986,287	
152	年終獎金		1,986,287	1,986,287	
16	退休及卹償金		1,014,811	1,014,811	
161	職員退休及離職金		1,014,811	1,014,811	
18	福利費		678,073	678,073	
181	分擔員工保險費		662,973	662,973	
18Y	其他福利費		15,100	15,100	
2	服務費用	1,050,000	284,559	-765,441	-72.90
21	水電費		48,139	48,139	
212	工作場所電費		39,447	39,447	
214	工作場所水費		8,692	8,692	
23	旅運費		3,530	3,530	
231	國內旅費		3,530	3,530	
25	修理保養及保固費		7,400	7,400	
255	機械及設備修護費		4,000	4,000	
258	其他資產修護費		3,400	3,400	
27	一般服務費		205,960	205,960	
27D	計時與計件人員酬金		205,960	205,960	
28	專業服務費		19,530	19,530	
28Y	其他專業服務費		19,530	19,530	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉塭港國民小學

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	%
3 材料及用品費	395,000	36,899	-358,101	-90.66
32 用品消耗		36,899	36,899	
321 辦公(事務)用品		36,899	36,899	
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	29,674,000	10,875,227	-18,798,773	-63.35

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	15,523,087	600,700	16,123,787	收入
財產收入	67,784		67,784	財產收益
政府撥入收入	15,455,303		15,455,303	政府撥入收入
其他收入		600,700	600,700	其他收入
基金用途	10,875,227	1,881,539	12,756,766	支出
用人費用	10,551,769		10,551,769	人事支出
服務費用	284,559	38,899	323,458	業務支出
材料及用品費	36,899	-36,899		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		230,222	230,222	財產損失
		1,651,317	1,651,317	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,647,860	-1,280,839	3,367,021	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,071,613	31,506,108	37,577,721	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	10,719,473	30,225,269	40,944,742	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
10,701,473	10,701,473	0	無

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
10,701,473	10,701,473	0	無

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉塭港國民小學

02549-6

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	71,319,853	39,813,745	600,700	230,222	1,651,317	30,225,269
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	12,728,014	7,175,961			254,216	5,297,837
房屋及建築	38,552,103	16,624,771	600,700	229,820	889,539	21,408,673
機械及設備	7,442,860	6,218,206			203,643	1,021,011
交通及運輸設備	1,088,649	667,562			31,420	389,667
雜項設備	11,508,227	9,127,245		402	272,499	2,108,081
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—嘉義縣東石鄉塭港國民小學

02549-7

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：