

# 新竹縣地方教育發展基金—新竹縣新豐鄉埔和國民小學

00663-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 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	36,080,000	2,388,000	2,388,000			14,069,000	14,069,000		
財產收入	4,000								
租金收入	2,000								
利息收入	2,000								
政府撥入收入	36,076,000	2,388,000	2,388,000			14,069,000	14,069,000		
公庫撥款收入	34,117,000	2,388,000	2,388,000			12,110,000	12,110,000		
政府其他撥入收入	1,959,000					1,959,000	1,959,000		
基金用途	36,080,000	2,295,457	2,388,000	-92,543	-3.88	13,269,255	14,069,000	-799,745	-5.68
國民教育計畫	33,924,000	2,131,475	2,220,000	-88,525	-3.99	12,361,022	13,221,000	-859,978	-6.50
其他	33,924,000	2,131,475	2,220,000	-88,525	-3.99	12,361,022	13,221,000	-859,978	-6.50
一般行政管理計畫	2,156,000	163,982	168,000	-4,018	-2.39	908,233	848,000	60,233	7.10
其他	2,156,000	163,982	168,000	-4,018	-2.39	908,233	848,000	60,233	7.10
本期賸餘(短絀)		92,543		92,543		799,745		799,745	
期初基金餘額	1,093,000					4,809,626	1,093,000	3,716,626	340.04
解繳公庫									
期末基金餘額	1,093,000					5,609,371	1,093,000	4,516,371	413.21

註：

## 新竹縣地方教育發展基金 — 新竹縣新豐鄉埔和國民小學

## 平衡表

中華民國114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	36,978,943	100.00	負債	2	6,330,772	17.12
流動資產	11	11,940,143	32.29	流動負債	21	6,215,272	16.81
現金	1101	11,862,143	32.08	應付款項	2102	6,215,272	16.81
銀行存款	110102	11,792,143	31.89	應付代收款	210203	6,215,272	16.81
銀行存款--縣庫存款	110102-1	5,539,371	14.98	其他負債	28	115,500	0.31
銀行存款--保管金專戶	110102-2	6,252,772	16.91	什項負債	2801	115,500	0.31
零用及週轉金	110103	70,000	0.19	存入保證金	280104	115,500	0.31
預付款項	1108	78,000	0.21	淨資產	3	30,648,171	82.88
預付費用	110804	78,000	0.21	淨資產	31	30,648,171	82.88
預付費用--預算內	110804-1	0	0.00	淨資產	3101	30,648,171	82.88
預付費用--預算外	110804-2	78,000	0.21	累積餘額	310101	30,136,196	81.50
固定資產	14	25,038,800	67.71	本期賸餘	310102	511,975	1.38
土地	1401	5,520,850	14.93	淨資產調整數	310104		
土地	140101	5,520,850	14.93	合計：		36,978,943	
土地改良物	1402	15,969	0.04				
信託代理與保證資產		725,000		信託代理與保證負債		725,000	
保證品		725,000		應付保證品		725,000	

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。

## 新竹縣地方教育發展基金 — 新竹縣新豐鄉埔和國民小學

## 平衡表

中華民國114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		
土地改良物	140201	1,596,891	4.32				
累計折舊-土地改良物	140202	-1,580,922	-4.28				
房屋建築及設備	1404	14,511,373	39.24				
房屋建築及設備	140401	26,077,276	70.52				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-11,565,903	-31.28				
機械及設備	1405	2,352,526	6.36				
機械及設備	140501	7,308,436	19.76				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,955,910	-13.40				
交通及運輸設備	1406	202,087	0.55				
交通及運輸設備	140601	705,585	1.91				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-503,498	-1.36				
雜項設備	1407	2,435,995	6.59				
雜項設備	140701	7,334,099	19.83				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,898,104	-13.25				
信託代理與保證資產		725,000		信託代理與保證負債		725,000	
保證品		725,000		應付保證品		725,000	

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。

## 新竹縣地方教育發展基金 — 新竹縣新豐鄉埔和國民小學

## 平衡表

中華民國114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		
合計：		36,978,943					

信託代理與保證資產

725,000

信託代理與保證負債

725,000

保證品

725,000

應付保證品

725,000

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。

## 新竹縣地方教育發展基金 — 新竹縣新豐鄉埔和國民小學

## 收入支出表

中華民國114年4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,388,000	14,434,801
財產收益		365,801
其他財產收入		365,801
政府撥入收入	2,388,000	14,069,000
公庫撥款收入	2,388,000	12,110,000
政府其他撥入收入		1,959,000
支出	2,457,933	13,922,826
人事支出	1,912,964	11,925,169
人事支出	1,912,964	11,925,169
業務支出	375,843	1,329,144
業務支出	375,843	1,329,144
折舊、折耗及攤銷	162,476	653,571
固定資產折舊	162,476	653,571
其他支出	6,650	14,942
其他支出	6,650	14,942
本期賸餘（短絀）	-69,933	511,975
期初淨資產		30,136,196
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		30,648,171

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。

新竹縣地方教育發展基金—新竹縣新豐鄉埔和國民小學

00663-6

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 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				2,131,475	2,220,000	-88,525	-3.99
		累計數				12,361,022	13,221,000	-859,978	-6.50
一般行政管理計畫		本月數				163,982	168,000	-4,018	-2.39
		累計數				908,233	848,000	60,233	7.10

新竹縣地方教育發展基金—新竹縣新豐鄉埔和國民小學

00663-7

資本資產明細表

中華民國 114 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		
<b>資產</b>	48,177,336	22,850,766	365,801		653,571	25,038,800
非理財目的之長期投資						
土地	5,520,850					5,520,850
土地改良物	1,596,891	1,580,922				15,969
房屋及建築	25,833,476	11,369,571	243,800		196,332	14,511,373
機械及設備	7,308,436	4,718,935			236,975	2,352,526
交通及運輸設備	655,585	492,537	50,000		10,961	202,087
雜項設備	7,262,098	4,688,801	72,001		209,303	2,435,995
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：

新竹縣地方教育發展基金—新竹縣新豐鄉埔和國民小學

00663-8

資本資產明細表

中華民國 114 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：



新竹縣地方教育發展基金—新竹縣新豐鄉埔和國民小學

00663-10

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 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	14,069,000	365,801	14,434,801	收入
財產收入		365,801	365,801	財產收益
政府撥入收入	14,069,000		14,069,000	政府撥入收入
基金用途	13,269,255	653,571	13,922,826	支出
用人費用	11,925,169		11,925,169	人事支出
服務費用	983,062	346,082	1,329,144	業務支出
材料及用品費	345,082	-345,082		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
		653,571	653,571	折舊、折耗及攤銷
其他	14,942		14,942	其他支出
本期賸餘(短絀)	799,745	-287,770	511,975	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,809,626	25,326,570	30,136,196	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	5,609,371	25,038,800	30,648,171	期末淨資產

- 註：1. 會計科目「財產收益」365,801元，其中365,801元係購入固定資產等所獲得之收入。  
 2. 預算項目「服務費用」983,062元與會計科目「業務支出」1,329,144元間之調整數346,082元，係「材料及用品費」345,082元之調整數及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」之調整數1,000合計。  
 3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」653,571元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

新竹縣地方教育發展基金－新竹縣新豐鄉埔和國民小學  
各項費用彙計表  
中華民國114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	32,062,000	11,925,169	-20,136,831	-62.81
11 正式員額薪資		6,784,234	6,784,234	
113 職員薪金		6,459,837	6,459,837	
114 工員工資		324,397	324,397	
12 聘僱及兼職人員薪資		122,328	122,328	
124 兼職人員酬金		122,328	122,328	
13 加(夜)班費		65,600	65,600	
134 未休假加班費		65,600	65,600	
15 獎金		2,623,535	2,623,535	
151 考績獎金		472,725	472,725	
152 年終獎金		2,150,810	2,150,810	
16 退休及卹償金		1,523,636	1,523,636	
161 職員退休及離職金		1,423,872	1,423,872	
162 工員退休及離職金		9,184	9,184	
163 卹償金		90,580	90,580	
18 福利費		805,836	805,836	
181 分擔員工保險費		519,881	519,881	
18Y 其他福利費		285,955	285,955	
2 服務費用	2,351,000	983,062	-1,367,938	-58.19
21 水電費		75,495	75,495	
212 工作場所電費		68,244	68,244	
214 工作場所水費		7,251	7,251	
22 郵電費		4,587	4,587	
221 郵費		2,000	2,000	
222 電話費		2,587	2,587	
25 修理保養及保固費		103,192	103,192	

新竹縣地方教育發展基金－新竹縣新豐鄉埔和國民小學  
各項費用彙計表  
中華民國114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	%
257 雜項設備修護費		103,192	103,192	
27 一般服務費		754,593	754,593	
27D 計時與計件人員酬金		754,593	754,593	
28 專業服務費		40,995	40,995	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		20,400	20,400	
28Y 其他專業服務費		20,595	20,595	
29 公共關係費		4,200	4,200	
291 公共關係費		4,200	4,200	
3 材料及用品費	1,634,000	345,082	-1,288,918	-78.88
32 用品消耗		345,082	345,082	
321 辦公(事務)用品		47,322	47,322	
322 報章雜誌		2,400	2,400	
326 食品		295,360	295,360	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
71 會費		1,000	1,000	
713 職業團體會費		1,000	1,000	
9 其他	31,000	14,942	-16,058	-51.80
91 其他支出		14,942	14,942	
91Y 其他		14,942	14,942	
合計	36,080,000	13,269,255	-22,810,745	-63.22