

嘉義縣地方教育發展基金

嘉義縣水上鄉水上國民小學

會計報告

中華民國 106 年 3 月份

主辦會計人員

基金主持人

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣水上鄉水上國民小學

02573-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 3 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			
名 稱	編 號		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一)		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一)	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	102,575,000		7,169,000	-7,169,000	-100.00	37,889,502	38,092,000	-202,498	-0.53
財產收入	45	214,000		18,000	-18,000	-100.00	8,502	37,000	-28,498	-77.02
財產處分收入	451						1,502		1,502	
利息收入	454	4,000								
其他財產收入	45Y	210,000		18,000	-18,000	-100.00	7,000	37,000	-30,000	-81.08
政府撥入收入	46	102,361,000		7,151,000	-7,151,000	-100.00	37,881,000	38,055,000	-174,000	-0.46
公庫撥款收入	462	102,361,000		7,151,000	-7,151,000	-100.00	37,881,000	38,055,000	-174,000	-0.46
基金用途	5	102,575,000	11,520,476	7,169,000	4,351,476	60.70	31,997,040	38,092,000	-6,094,960	-16.00
國民教育計畫	53	102,480,000	11,520,476	7,074,000	4,446,476	62.86	31,997,040	37,997,000	-5,999,960	-15.79
建築及設備計畫	5M	95,000		95,000	-95,000	-100.00		95,000	-95,000	-100.00
購建固定資產		95,000		95,000	-95,000	-100.00		95,000	-95,000	-100.00
本期賸餘(短絀一)	6		-11,520,476		-11,520,476		5,892,462		5,892,462	
期初基金餘額	71	3,180,724					6,067,072	3,180,724	2,886,348	90.75
解繳國庫										
期末基金餘額	72	3,180,724					11,959,534	3,180,724	8,778,810	276.00

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣水上鄉水上國民小學

平衡表

中華民國106年3月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資產	1	22,784,996	100.00	負債	2	10,825,462	47.51
流動資產	11	21,580,326	94.71	流動負債	21	9,348,152	41.03
現金	111	21,580,326	94.71	應付款項	212	9,348,152	41.03
銀行存款	1112	21,540,326	94.54	應付代收款	2123	9,348,152	41.03
銀行存款-縣庫存款	1112-1	11,919,534	52.31	其他負債	22	1,477,310	6.48
銀行存款-保管款專戶	1112-2	9,620,792	42.22	什項負債	221	1,477,310	6.48
零用及週轉金	1113	40,000	0.18	存入保證金	2211	272,640	1.20
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	1,204,670	5.29	應付退休及離職金	2213	1,204,670	5.29
準備金	124	1,204,670	5.29	基金餘額	3	11,959,534	52.49
退休及離職準備金	1241	1,204,670	5.29	基金餘額	31	11,959,534	52.49
合計：		22,784,996		基金餘額	311	11,959,534	52.49
				累積餘額	3111	6,067,072	26.63
				本期賸餘	3112	5,892,462	25.86
				合計：		22,784,996	

信託代理與保證資產

2,598,400

保管有價證券

2,598,400

註：

信託代理與保證負債

2,598,400

應付保管有價證券

2,598,400

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉水上國民小學

02573-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 106 年 3 月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及 累計數	數 量			金 額		
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	增減(—) %
國民教育計畫		本月數				11,520,476	7,074,000	62.86
		累計數				31,997,040	37,997,000	-15.79
建築及設備計畫		本月數				0	95,000	-100.00
		累計數				0	95,000	-100.00
合 計		本月數				11,520,476	7,169,000	60.70
		累計數				31,997,040	38,092,000	-16.00

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 3 月份

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	截至本月增加	截至本月減少	期 末 餘 額	說 明	說 明 (接受贈與或其它)
資 產	458,225,432	2,270,049	146,750	460,348,731		2,270,049
非理財目的之長期投資						
土地	303,967,538			303,967,538		
土地改良物	3,427,727			3,427,727		
房屋及建築	134,815,125	678,435		135,493,560		678,435
機械及設備	5,238,639	30,000	56,450	5,212,189		30,000
交通及運輸設備	1,502,789	1,561,614		3,064,403		1,561,614
什項設備	9,273,614		90,300	9,183,314		
購建中固定資產						
電腦軟體						
權利						

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉水上國民小學

02573-5

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 3 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	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	調整數	合計		實際執行數				比較增減(一)			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備														
機械及設備														
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
什項設備		95,000			95,000	95,000					-95,000	-100		
什項設備		95,000			95,000	95,000					-95,000	-100		
購建中固定資產														
總計		95,000			95,000	95,000					-95,000	-100		

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉水上國民小學

各項費用彙計表
中華民國106年3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	99,092,000	31,519,598	-67,572,402	-68.19
11 正式員額薪資		18,928,565	18,928,565	
113 職員薪金		18,680,925	18,680,925	
114 工員工資		247,640	247,640	
12 聘僱及兼職人員薪資		883,394	883,394	
124 兼職人員酬金		883,394	883,394	
13 超時工作報酬		131,680	131,680	
131 加班費		107,480	107,480	
132 值班費		24,200	24,200	
15 獎金		7,671,428	7,671,428	
152 年終獎金		7,671,428	7,671,428	
16 退休及卹償金		1,827,092	1,827,092	
161 職員退休及離職金		1,827,092	1,827,092	
18 福利費		2,077,439	2,077,439	
181 分擔員工保險費		1,986,639	1,986,639	
18Y 其他福利費		90,800	90,800	
2 服務費用	2,560,000	352,973	-2,207,027	-86.21
21 水電費		86,631	86,631	
212 工作場所電費		76,039	76,039	
214 工作場所水費		10,592	10,592	
22 郵電費		8,880	8,880	
222 電話費		8,880	8,880	
23 旅運費		192	192	
231 國內旅費		192	192	
25 修理保養及保固費		41,330	41,330	
252 一般房屋修護費		21,130	21,130	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉水上國民小學

各項費用彙計表
中華民國106年3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	%
255 機械及設備修護費		12,000	12,000	
258 其他資產修護費		8,200	8,200	
26 保險費		2,200	2,200	
263 機械及設備保險費		2,200	2,200	
27 一般服務費		211,740	211,740	
27D 計時與計件人員酬金		211,740	211,740	
29 公共關係費		2,000	2,000	
291 公共關係費		2,000	2,000	
3 材料及用品費	631,000	120,469	-510,531	-80.91
31 使用材料費		6,841	6,841	
312 燃料		6,841	6,841	
32 用品消耗		113,628	113,628	
321 辦公(事務)用品		113,628	113,628	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	95,000		-95,000	-100.00
51 購置固定資產	95,000		-95,000	-100.00
516 購置什項設備	95,000		-95,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	23,000		-23,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	174,000	4,000	-170,000	-97.70
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	
747 慰問金、照護及濟助金		4,000	4,000	
合計	102,575,000	31,997,040	-70,577,960	-68.81

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 106 年 3 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
11,919,534	11,919,534	0	