

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市大同國民小學

02502-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 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			
		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	186,482,000	37,191,066	13,367,000	23,824,066	178.23	105,155,066	70,587,000	34,568,066	48.97
財產收入	918,000	5,066		5,066		5,066	110,000	-104,934	-95.39
財產處分收入		5,066		5,066		5,066		5,066	
租金收入	654,000								
利息收入	14,000								
其他財產收入	250,000						110,000	-110,000	-100.00
政府撥入收入	185,519,000	37,176,000	13,367,000	23,809,000	178.12	104,885,000	70,477,000	34,408,000	48.82
公庫撥款收入	185,519,000	37,176,000	13,367,000	23,809,000	178.12	104,885,000	70,477,000	34,408,000	48.82
教學收入	45,000								
學雜費收入	45,000								
其他收入		10,000		10,000		265,000		265,000	
雜項收入		10,000		10,000		265,000		265,000	
基金用途	186,482,000	13,665,452	13,367,000	298,452	2.23	51,017,086	70,587,000	-19,569,914	-27.72
國民教育計畫	186,182,000	13,665,452	13,367,000	298,452	2.23	51,017,086	70,587,000	-19,569,914	-27.72
其他	186,182,000	13,665,452	13,367,000	298,452	2.23	51,017,086	70,587,000	-19,569,914	-27.72
建築及設備計畫	300,000								
購建固定資產	300,000								
本期賸餘(短絀)		23,525,614		23,525,614		54,137,980		54,137,980	
期初基金餘額	1,077,951					8,140,390	1,077,951	7,062,439	655.17
解繳公庫									
期末基金餘額	1,077,951					62,278,370	1,077,951	61,200,419	5,677.48

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣朴子市大同國民小學

平衡表

中華民國113年3月31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	496,332,505	100.00	負債	2	28,122,268	5.67
流動資產	11	88,425,798	17.82	流動負債	21	23,173,328	4.67
現金	1101	88,425,798	17.82	應付款項	2102	23,173,328	4.67
銀行存款	110102	88,375,798	17.81	應付代收款	210203	23,173,328	4.67
銀行存款-縣庫存款	110102-1	62,228,370	12.54	其他負債	28	4,948,940	1.00
銀行存款-保管款專戶	110102-2	26,147,428	5.27	什項負債	2801	4,948,940	1.00
零用及週轉金	110103	50,000	0.01	存入保證金	280104	2,974,100	0.60
長期貸墊款及準備金	12	1,974,840	0.40	應付退休及離職金	280106	1,974,840	0.40
準備金	1203	1,974,840	0.40	淨資產	3	468,210,237	94.33
退休及離職準備金	120301	1,974,840	0.40	淨資產	31	468,210,237	94.33
固定資產	14	405,931,867	81.79	淨資產	3101	468,210,237	94.33
土地	1401	197,202,912	39.73	累積餘額	310101	415,857,539	83.79
土地	140101	197,202,912	39.73	本期賸餘	310102	52,348,298	10.55
土地改良物	1402	4,681,407	0.94	淨資產調整數	310104	4,400	0.00
土地改良物	140201	17,168,311	3.46	合計：		496,332,505	

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 — 嘉義縣朴子市大同國民小學

平衡表

中華民國113年3月31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	-12,486,904	-2.52				
房屋建築及設備	1404	177,878,386	35.84				
房屋建築及設備	140401	259,930,476	52.37				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-82,052,090	-16.53				
機械及設備	1405	9,649,851	1.94				
機械及設備	140501	18,888,320	3.81				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,238,469	-1.86				
交通及運輸設備	1406	1,735,847	0.35				
交通及運輸設備	140601	4,521,420	0.91				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,785,573	-0.56				
雜項設備	1407	14,783,464	2.98				
雜項設備	140701	32,946,679	6.64				
累計折舊-雜項設備	140702	-18,163,215	-3.66				
合計：		496,332,505					

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 — 嘉義縣朴子市大同國民小學

收入支出表

中華民國113年3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	37,531,897	106,999,147
財產收益	5,066	5,066
廢舊物品售價收入	5,066	5,066
政府撥入收入	37,176,000	104,885,000
公庫撥款收入	37,176,000	104,885,000
其他收入	350,831	2,109,081
受贈收入		430,000
雜項收入	350,831	1,679,081
支出	14,779,116	54,650,849
人事支出	13,455,714	50,046,815
人事支出	13,455,714	50,046,815
業務支出	209,738	970,271
業務支出	209,738	970,271
財產損失	21,580	21,580
財產交易損失	21,580	21,580
折舊、折耗及攤銷	1,092,084	3,612,183
固定資產折舊	1,092,084	3,612,183
本期賸餘（短絀）	22,752,781	52,348,298
期初淨資產		415,857,539
解繳公庫		
淨資產調整數		4,400
期末淨資產		468,210,237

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—嘉義縣朴子市大同國民小學

02502-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 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			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				13,665,452	13,367,000	298,452	2.23
		累計數				51,017,086	70,587,000	-19,569,914	-27.72

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市大同國民小學

02502-1

資本資產明細表

中華民國 113 年 3 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	530,952,589	123,235,440	1,848,481	2,142,952	1,490,811	405,931,867
非理財目的之長期投資						
土地	197,198,512		4,400			197,202,912
土地改良物	17,168,311	12,282,646			204,258	4,681,407
房屋及建築	259,397,226	80,626,982	533,250		1,425,108	177,878,386
機械及設備	19,301,566	9,071,013	182,500	595,746	167,456	9,649,851
交通及運輸設備	4,232,320	2,744,600	363,000	73,900	40,973	1,735,847
雜項設備	33,654,654	18,510,199	765,331	1,473,306	-346,984	14,783,464
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—嘉義縣朴子市大同國民小學

02502-2

資本資產明細表

中華民國 113 年 3 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－嘉義縣朴子市大同國民小學
各項費用彙計表
中華民國113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	181,592,000	50,046,815	-131,545,185	-72.44
11 正式員額薪資		25,538,014	25,538,014	
113 職員薪金		25,219,144	25,219,144	
114 工員工資		318,870	318,870	
12 聘僱及兼職人員薪資		463,397	463,397	
122 約僱職員薪金		385,323	385,323	
124 兼職人員酬金		78,074	78,074	
15 獎金		12,893,647	12,893,647	
151 考績獎金		755,155	755,155	
152 年終獎金		12,138,492	12,138,492	
16 退休及卹償金		7,799,440	7,799,440	
161 職員退休及離職金		7,799,440	7,799,440	
18 福利費		3,352,317	3,352,317	
181 分擔員工保險費		2,663,017	2,663,017	
18Y 其他福利費		689,300	689,300	
2 服務費用	3,796,000	837,941	-2,958,059	-77.93
21 水電費		196,937	196,937	
212 工作場所電費		141,969	141,969	
214 工作場所水費		54,968	54,968	
22 郵電費		9,242	9,242	
222 電話費		9,242	9,242	
23 旅運費		11,190	11,190	
231 國內旅費		11,190	11,190	
25 修理保養及保固費		371,300	371,300	
252 一般房屋修護費		87,300	87,300	
255 機械及設備修護費		81,220	81,220	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣朴子市大同國民小學
各項費用彙計表
中華民國113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	%
258 其他資產修護費		202,780	202,780	
27 一般服務費		68,162	68,162	
27D 計時與計件人員酬金		60,962	60,962	
27F 體育活動費		7,200	7,200	
28 專業服務費		170,400	170,400	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		12,000	12,000	
28Y 其他專業服務費		158,400	158,400	
29 公共關係費		10,710	10,710	
291 公共關係費		10,710	10,710	
3 材料及用品費	667,000	126,595	-540,405	-81.02
32 用品消耗		126,595	126,595	
321 辦公(事務)用品		126,595	126,595	
4 租金、償債、利息及相關手續費	100,000	1,735	-98,265	-98.27
43 機器租金		1,735	1,735	
432 機械及設備租金		1,735	1,735	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	300,000		-300,000	-100.00
51 購建固定資產	300,000		-300,000	-100.00
516 購置雜項設備	300,000		-300,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	27,000	4,000	-23,000	-85.19
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
合計	186,482,000	51,017,086	-135,464,914	-72.64

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市大同國民小學

02502-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 3 月 31 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	105,155,066	1,844,081	106,999,147	收入
財產收入	5,066		5,066	財產收益
政府撥入收入	104,885,000		104,885,000	政府撥入收入
其他收入	265,000	1,844,081	2,109,081	其他收入
基金用途	51,017,086	3,633,763	54,650,849	支出
用人費用	50,046,815		50,046,815	人事支出
服務費用	837,941	132,330	970,271	業務支出
材料及用品費	126,595	-126,595		
租金、償債、利息及相關手續費	1,735	-1,735		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		21,580	21,580	財產損失
		3,612,183	3,612,183	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	54,137,980	-1,789,682	52,348,298	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,140,390	407,717,149	415,857,539	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		4,400	4,400	淨資產調整數
期末基金餘額	62,278,370	405,931,867	468,210,237	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 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
62,228,370	62,228,370	0	