

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣阿里山鄉新美國民小學

02632-1

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	24,232,000	4,162,000		4,162,000		14,767,000	10,860,000	3,907,000	35.98
財產收入	78,000								
租金收入	46,000								
其他財產收入	32,000								
政府撥入收入	24,154,000	4,162,000		4,162,000		14,767,000	10,860,000	3,907,000	35.98
公庫撥款收入	24,154,000	4,162,000		4,162,000		14,767,000	10,860,000	3,907,000	35.98
基金用途	24,232,000	1,610,600	1,400,000	210,600	15.04	5,342,197	10,860,000	-5,517,803	-50.81
國民教育計畫	24,186,000	1,610,600	1,400,000	210,600	15.04	5,342,197	10,860,000	-5,517,803	-50.81
其他	24,186,000	1,610,600	1,400,000	210,600	15.04	5,342,197	10,860,000	-5,517,803	-50.81
建築及設備計畫	46,000								
購建固定資產	46,000								
本期賸餘(短絀)		2,551,400	-1,400,000	3,951,400	-282.24	9,424,803		9,424,803	
期初基金餘額	8,564,395					13,114,192	8,564,395	4,549,797	53.12
解繳公庫									
期末基金餘額	8,564,395					22,538,995	8,564,395	13,974,600	163.17

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣阿里山鄉新美國民小學

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	59,383,097	100.00	負債	2	3,868,564	6.51
流動資產	11	26,407,559	44.47	流動負債	21	3,115,807	5.25
現金	1101	26,146,285	44.03	應付款項	2102	3,115,807	5.25
銀行存款	110102	26,126,285	44.00	應付代收款	210203	3,115,807	5.25
銀行存款-縣庫存款	110102-1	22,518,995	37.92	其他負債	28	752,757	1.27
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,607,290	6.07	什項負債	2801	752,757	1.27
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	存入保證金	280104	752,757	1.27
預付款項	1108	261,274	0.44	淨資產	3	55,514,533	93.49
預付費用	110804	261,274	0.44	淨資產	31	55,514,533	93.49
預付費用-非預算類	110804-2	261,274	0.44	淨資產	3101	55,514,533	93.49
固定資產	14	32,975,538	55.53	累積餘額	310101	46,824,632	78.85
土地改良物	1402	698,387	1.18	本期賸餘	310102	8,689,901	14.63
土地改良物	140201	8,389,825	14.13	淨資產調整數	310104		
累計折舊-土地改良物	140202	-7,691,438	-12.95	合計：		59,383,097	
房屋建築及設備	1404	28,723,474	48.37				

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 — 嘉義縣阿里山鄉新美國民小學

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		
房屋建築及設備	140401	55,416,511	93.32				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-26,693,037	-44.95				
機械及設備	1405	1,036,966	1.75				
機械及設備	140501	4,815,209	8.11				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,778,243	-6.36				
交通及運輸設備	1406	236,304	0.40				
交通及運輸設備	140601	1,593,174	2.68				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,356,870	-2.28				
雜項設備	1407	2,280,407	3.84				
雜項設備	140701	9,845,094	16.58				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,564,687	-12.74				
合計：		59,383,097					

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 — 嘉義縣阿里山鄉新美國民小學

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	4,940,665	15,545,665
政府撥入收入	4,162,000	14,767,000
公庫撥款收入	4,162,000	14,767,000
其他收入	778,665	778,665
雜項收入	778,665	778,665
支出	2,614,221	6,855,764
人事支出	1,521,568	5,193,703
人事支出	1,521,568	5,193,703
業務支出	89,032	148,494
業務支出	89,032	148,494
折舊、折耗及攤銷	1,003,621	1,513,567
固定資產折舊	1,003,621	1,513,567
本期賸餘（短絀）	2,326,444	8,689,901
期初淨資產		46,824,632
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		55,514,533

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—嘉義縣阿里山鄉新美國民小學

02632-5

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	
國民教育計畫		本月數				1,610,600	1,400,000	210,600	15.04
		累計數				5,342,197	10,860,000	-5,517,803	-50.81

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣阿里山鄉新美國民小學

02632-6

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	79,281,148	45,570,708	778,665		1,513,567	32,975,538
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	7,641,160	6,920,703	748,665		770,735	698,387
房屋及建築	55,416,511	26,332,675			360,362	28,723,474
機械及設備	4,785,209	3,654,248	30,000		123,995	1,036,966
交通及運輸設備	1,593,174	1,342,081			14,789	236,304
雜項設備	9,845,094	7,321,001			243,686	2,280,407
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—嘉義縣阿里山鄉新美國民小學

02632-7

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：

長期負債明細表

中華民國 113 年 3 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					

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣阿里山鄉新美國民小學
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	23,422,000	5,193,703	-18,228,297	-77.83
11 正式員額薪資		3,031,897	3,031,897	
113 職員薪金		3,031,897	3,031,897	
12 聘僱及兼職人員薪資		13,706	13,706	
124 兼職人員酬金		13,706	13,706	
13 加(夜)班費		1,253,016	1,253,016	
131 延長工時加班費		1,253,016	1,253,016	
15 獎金		205,476	205,476	
151 考績獎金		205,476	205,476	
16 退休及卹償金		363,588	363,588	
161 職員退休及離職金		293,652	293,652	
162 工員退休及離職金		69,936	69,936	
18 福利費		326,020	326,020	
181 分擔員工保險費		324,020	324,020	
18Y 其他福利費		2,000	2,000	
2 服務費用	521,000	110,997	-410,003	-78.70
21 水電費		38,534	38,534	
212 工作場所電費		38,534	38,534	
25 修理保養及保固費		8,000	8,000	
255 機械及設備修護費		8,000	8,000	
27 一般服務費		26,200	26,200	
27D 計時與計件人員酬金		15,000	15,000	
27F 體育活動費		11,200	11,200	
28 專業服務費		18,725	18,725	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		7,700	7,700	
28Y 其他專業服務費		11,025	11,025	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣阿里山鄉新美國民小學
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	%
29 公共關係費		19,538	19,538	
291 公共關係費		19,538	19,538	
3 材料及用品費	235,000	37,497	-197,503	-84.04
32 用品消耗		37,497	37,497	
321 辦公(事務)用品		37,497	37,497	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	46,000		-46,000	-100.00
51 購建固定資產	46,000		-46,000	-100.00
514 購置機械及設備	25,000		-25,000	-100.00
516 購置雜項設備	21,000		-21,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	8,000		-8,000	-100.00
合 計	24,232,000	5,342,197	-18,889,803	-77.95

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣阿里山鄉新美國民小學

02632-13

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	14,767,000	778,665	15,545,665	收入
政府撥入收入	14,767,000		14,767,000	政府撥入收入
其他收入		778,665	778,665	其他收入
基金用途	5,342,197	1,513,567	6,855,764	支出
用人費用	5,193,703		5,193,703	人事支出
服務費用	110,997	37,497	148,494	業務支出
材料及用品費	37,497	-37,497		
		1,513,567	1,513,567	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	9,424,803	-734,902	8,689,901	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	13,114,192	33,710,440	46,824,632	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	22,538,995	32,975,538	55,514,533	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
22,518,995	22,518,995	0	0