

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-1

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	69,492,000	13,885,000	200,000	13,685,000	6,842.50	37,953,838	25,875,000	12,078,838	46.68
財產收入	986,000		200,000	-200,000	-100.00	3,838	384,000	-380,162	-99.00
租金收入	184,000						184,000	-184,000	-100.00
利息收入	2,000					2,638		2,638	
其他財產收入	800,000		200,000	-200,000	-100.00	1,200	200,000	-198,800	-99.40
政府撥入收入	68,506,000	13,885,000		13,885,000		37,950,000	25,491,000	12,459,000	48.88
公庫撥款收入	68,506,000	13,885,000		13,885,000		37,950,000	25,491,000	12,459,000	48.88
基金用途	69,492,000	5,432,437	5,157,000	275,437	5.34	19,274,443	25,875,000	-6,600,557	-25.51
國民教育計畫	69,410,000	5,432,437	5,157,000	275,437	5.34	19,274,443	25,793,000	-6,518,557	-25.27
其他	69,410,000	5,432,437	5,157,000	275,437	5.34	19,274,443	25,793,000	-6,518,557	-25.27
建築及設備計畫	82,000						82,000	-82,000	-100.00
購建固定資產	82,000						82,000	-82,000	-100.00
本期賸餘(短絀)		8,452,563	-4,957,000	13,409,563	-270.52	18,679,395		18,679,395	
期初基金餘額	1,014,417					2,488,468	1,014,417	1,474,051	145.31
解繳公庫									
期末基金餘額	1,014,417					21,167,863	1,014,417	20,153,446	1,986.70

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣新港鄉文昌國民小學

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	158,439,325	100.00	負債	2	10,651,764	6.72
流動資產	11	31,819,627	20.08	流動負債	21	10,307,186	6.51
現金	1101	31,437,957	19.84	應付款項	2102	10,307,186	6.51
銀行存款	110102	31,407,957	19.82	應付代收款	210203	10,307,186	6.51
銀行存款-縣庫存款	110102-1	21,137,863	13.34	其他負債	28	344,578	0.22
銀行存款-保管款專戶	110102-2	10,270,094	6.48	什項負債	2801	344,578	0.22
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	344,578	0.22
預付款項	1108	381,670	0.24	淨資產	3	147,787,561	93.28
預付費用	110804	381,670	0.24	淨資產	31	147,787,561	93.28
預付費用-非預算類	110804-2	381,670	0.24	淨資產	3101	147,787,561	93.28
固定資產	14	126,619,698	79.92	累積餘額	310101	130,393,443	82.30
土地	1401	68,817,493	43.43	本期賸餘	310102	17,394,118	10.98
土地	140101	68,817,493	43.43	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	55,314	0.03	合計：		158,439,325	
土地改良物	140201	12,826,386	8.10				

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 — 嘉義縣新港鄉文昌國民小學

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	-12,771,072	-8.06				
房屋建築及設備	1404	47,331,439	29.87				
房屋建築及設備	140401	85,420,637	53.91				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-38,089,198	-24.04				
機械及設備	1405	5,283,778	3.33				
機械及設備	140501	11,014,400	6.95				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,730,622	-3.62				
交通及運輸設備	1406	231,791	0.15				
交通及運輸設備	140601	818,703	0.52				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-586,912	-0.37				
雜項設備	1407	4,899,883	3.09				
雜項設備	140701	14,936,672	9.43				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,036,789	-6.33				
合計：		158,439,325					

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 — 嘉義縣新港鄉文昌國民小學

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	13,885,000	38,024,368
財產收益		3,838
財產孳息收入		2,638
其他財產收入		1,200
政府撥入收入	13,885,000	37,950,000
公庫撥款收入	13,885,000	37,950,000
其他收入		70,530
受贈收入		20,870
雜項收入		49,660
支出	5,880,474	20,630,250
人事支出	5,218,195	18,771,703
人事支出	5,218,195	18,771,703
業務支出	214,242	502,740
業務支出	214,242	502,740
折舊、折耗及攤銷	448,037	1,355,807
固定資產折舊	448,037	1,355,807
本期賸餘（短絀）	8,004,526	17,394,118
期初淨資產		130,393,443
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		147,787,561

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—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-5

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	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				5,432,437	5,157,000	275,437	5.34
		累計數				19,274,443	25,793,000	-6,518,557	-25.27
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	82,000	-82,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-6

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	193,763,761	65,858,786	70,530		1,355,807	126,619,698
非理財目的之長期投資						
土地	68,817,493					68,817,493
土地改良物	12,826,386	12,771,072				55,314
房屋及建築	85,420,637	37,537,198			552,000	47,331,439
機械及設備	10,964,740	5,380,387	49,660		350,235	5,283,778
交通及運輸設備	818,703	565,302			21,610	231,791
雜項設備	14,915,802	9,604,827	20,870		431,962	4,899,883
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—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-7

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—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-10

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 113 年 3 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	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 准先行辦 理數	調整數	合計		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫 租賃權益改良														
總計		82,000			82,000	82,000						-82,000	-100.00	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣新港鄉文昌國民小學
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	65,817,000	18,771,703	-47,045,297	-71.48
11 正式員額薪資		9,601,313	9,601,313	
113 職員薪金		9,495,023	9,495,023	
114 工員工資		106,290	106,290	
12 聘僱及兼職人員薪資		164,848	164,848	
124 兼職人員酬金		164,848	164,848	
15 獎金		4,854,716	4,854,716	
151 考績獎金		419,710	419,710	
152 年終獎金		4,435,006	4,435,006	
16 退休及卹償金		2,932,841	2,932,841	
161 職員退休及離職金		2,866,215	2,866,215	
162 工員退休及離職金		66,626	66,626	
18 福利費		1,217,985	1,217,985	
181 分擔員工保險費		942,435	942,435	
18Y 其他福利費		275,550	275,550	
2 服務費用	2,945,000	364,594	-2,580,406	-87.62
21 水電費		103,014	103,014	
212 工作場所電費		74,470	74,470	
214 工作場所水費		28,544	28,544	
22 郵電費		8,271	8,271	
221 郵費		4,600	4,600	
222 電話費		3,671	3,671	
23 旅運費		3,308	3,308	
231 國內旅費		3,308	3,308	
24 印刷裝訂與廣告費		11,391	11,391	
241 印刷及裝訂費		11,391	11,391	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣新港鄉文昌國民小學
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	%
25 修理保養及保固費		49,099	49,099	
252 一般房屋修護費		1,690	1,690	
255 機械及設備修護費		18,239	18,239	
257 雜項設備修護費		29,170	29,170	
27 一般服務費		156,491	156,491	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		180	180	
279 外包費		8,925	8,925	
27D 計時與計件人員酬金		128,386	128,386	
27F 體育活動費		19,000	19,000	
28 專業服務費		26,700	26,700	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		7,200	7,200	
28Y 其他專業服務費		19,500	19,500	
29 公共關係費		6,320	6,320	
291 公共關係費		6,320	6,320	
3 材料及用品費	642,000	133,146	-508,854	-79.26
31 使用材料費		292	292	
312 燃料		292	292	
32 用品消耗		132,854	132,854	
321 辦公(事務)用品		44,167	44,167	
322 報章雜誌		5,850	5,850	
323 農業與園藝用品及環境美化費		73,500	73,500	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		9,337	9,337	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	82,000		-82,000	-100.00
51 購建固定資產	82,000		-82,000	-100.00
514 購置機械及設備	22,000		-22,000	-100.00
516 購置雜項設備	60,000		-60,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣新港鄉文昌國民小學
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	%
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	6,000	5,000	-1,000	-16.67
71 會費		1,000	1,000	
713 職業團體會費		1,000	1,000	
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	69,492,000	19,274,443	-50,217,557	-72.26

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-14

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	37,953,838	70,530	38,024,368	收入
財產收入	3,838		3,838	財產收益
政府撥入收入	37,950,000		37,950,000	政府撥入收入
其他收入		70,530	70,530	其他收入
基金用途	19,274,443	1,355,807	20,630,250	支出
用人費用	18,771,703		18,771,703	人事支出
服務費用	364,594	138,146	502,740	業務支出
材料及用品費	133,146	-133,146		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	5,000	-5,000		
		1,355,807	1,355,807	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	18,679,395	-1,285,277	17,394,118	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,488,468	127,904,975	130,393,443	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	21,167,863	126,619,698	147,787,561	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
21,137,863	21,137,863	0	