

# 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立嘉新國民中學

02072-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 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	68,890,000	15,149,676		15,149,676		42,214,924	27,072,000	15,142,924	55.94
財產收入	296,000	24,356		24,356		24,356	14,000	10,356	73.97
租金收入	195,000	13,706		13,706		13,706	14,000	-294	-2.10
利息收入	1,000								
其他財產收入	100,000	10,650		10,650		10,650		10,650	
政府撥入收入	68,594,000	15,117,000		15,117,000		42,090,742	27,058,000	15,032,742	55.56
公庫撥款收入	68,594,000	15,117,000		15,117,000		42,090,742	27,058,000	15,032,742	55.56
其他收入		8,320		8,320		99,826		99,826	
雜項收入		8,320		8,320		99,826		99,826	
基金用途	73,700,000	5,075,137	5,193,000	-117,863	-2.27	19,999,963	27,072,000	-7,072,037	-26.12
國民教育計畫	73,700,000	5,075,137	5,193,000	-117,863	-2.27	19,999,963	27,072,000	-7,072,037	-26.12
其他	73,700,000	5,075,137	5,193,000	-117,863	-2.27	19,999,963	27,072,000	-7,072,037	-26.12
本期賸餘(短絀)	-4,810,000	10,074,539	-5,193,000	15,267,539	-294.00	22,214,961		22,214,961	
期初基金餘額	5,343,879					10,619,614	5,343,879	5,275,735	98.72
解繳公庫									
期末基金餘額	533,879					32,834,575	5,343,879	27,490,696	514.43

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣立嘉新國民中學

## 平衡表

中華民國115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	246,379,477	100.00	負債	2	40,623,688	16.49
流動資產	11	73,458,263	29.82	流動負債	21	39,388,348	15.99
現金	1101	73,458,263	29.82	應付款項	2102	39,388,348	15.99
銀行存款	110102	73,428,263	29.80	應付代收款	210203	39,388,348	15.99
銀行存款-縣庫存款	110102-1	32,804,575	13.31	其他負債	28	1,235,340	0.50
銀行存款-保管款專戶	110102-2	40,623,688	16.49	什項負債	2801	1,235,340	0.50
零用及週轉金	110103	30,000	0.01	存入保證金	280104	1,235,340	0.50
固定資產	14	172,921,214	70.18	淨資產	3	205,755,789	83.51
土地	1401	105,291,058	42.74	淨資產	31	205,755,789	83.51
土地	140101	105,291,058	42.74	淨資產	3101	205,755,789	83.51
土地改良物	1402	1,517,619	0.62	累積餘額	310101	173,814,018	70.55
土地改良物	140201	16,084,285	6.53	本期賸餘	310102	21,077,146	8.55
累計折舊-土地改良物	140202	-14,566,666	-5.91	淨資產調整數	310104	10,864,625	4.41
房屋建築及設備	1404	54,902,657	22.28	合計：		246,379,477	
房屋建築及設備	140401	90,717,088	36.82				

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 — 嘉義縣立嘉新國民中學

## 平衡表

中華民國115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-房屋建築及設備	140402	-35,814,431	-14.54				
機械及設備	1405	1,414,591	0.57				
機械及設備	140501	7,755,830	3.15				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,341,239	-2.57				
交通及運輸設備	1406	908,979	0.37				
交通及運輸設備	140601	2,700,144	1.10				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,791,165	-0.73				
雜項設備	1407	8,886,310	3.61				
雜項設備	140701	20,834,646	8.46				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,948,336	-4.85				
合計：		246,379,477					

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 — 嘉義縣立嘉新國民中學

## 收入支出表

中華民國115年3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	15,149,676	42,214,924
財產收益	24,356	24,356
財產孳息收入	13,706	13,706
其他財產收入	10,650	10,650
政府撥入收入	15,117,000	42,090,742
公庫撥款收入	15,117,000	42,090,742
其他收入	8,320	99,826
雜項收入	8,320	99,826
支出	5,454,347	21,137,778
人事支出	4,998,457	19,811,508
人事支出	4,998,457	19,811,508
業務支出	76,680	188,455
業務支出	76,680	188,455
財產損失	284	284
財產交易損失	284	284
折舊、折耗及攤銷	378,926	1,137,531
固定資產折舊	378,926	1,137,531
本期賸餘（短絀）	9,695,329	21,077,146
期初淨資產		173,814,018
解繳公庫		
淨資產調整數		10,864,625
期末淨資產		205,755,789

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—嘉義縣立嘉新國民中學

02072-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 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				5,075,137	5,193,000	-117,863	-2.27
		累計數				19,999,963	27,072,000	-7,072,037	-26.12

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立嘉新國民中學

02072-6

資本資產明細表

中華民國 115 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		
<b>資產</b>	232,546,835	69,352,431	10,864,625	28,409	1,109,406	172,921,214
非理財目的之長期投資						
土地	94,511,433		10,779,625			105,291,058
土地改良物	16,084,285	14,507,765			58,901	1,517,619
房屋及建築	90,717,088	35,412,013			402,418	54,902,657
機械及設備	7,687,239	6,139,587	85,000	16,409	201,652	1,414,591
交通及運輸設備	2,712,144	1,741,674		12,000	49,491	908,979
雜項設備	20,834,646	11,551,392			396,944	8,886,310
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：

資本資產明細表

中華民國 115 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 115 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
<b>負債</b> 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－嘉義縣立嘉新國民中學  
各項費用彙計表  
中華民國115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	71,769,000	19,811,508	-51,957,492	-72.40
11 正式員額薪資		10,476,764	10,476,764	
113 職員薪金		10,476,764	10,476,764	
12 聘僱及兼職人員薪資		394,361	394,361	
124 兼職人員酬金		394,361	394,361	
15 獎金		4,329,823	4,329,823	
152 年終獎金		4,329,823	4,329,823	
16 退休及卹償金		3,541,685	3,541,685	
161 職員退休及離職金		3,373,199	3,373,199	
162 工員退休及離職金		168,486	168,486	
18 福利費		1,068,875	1,068,875	
181 分擔員工保險費		954,875	954,875	
18Y 其他福利費		114,000	114,000	
2 服務費用	1,587,000	162,387	-1,424,613	-89.77
21 水電費		72,017	72,017	
212 工作場所電費		57,534	57,534	
214 工作場所水費		14,483	14,483	
22 郵電費		7,981	7,981	
221 郵費		1,400	1,400	
222 電話費		6,581	6,581	
23 旅運費		400	400	
231 國內旅費		400	400	
24 印刷裝訂與廣告費		15,837	15,837	
241 印刷及裝訂費		15,837	15,837	
25 修理保養及保固費		35,462	35,462	
257 雜項設備修護費		35,462	35,462	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立嘉新國民中學  
各項費用彙計表  
中華民國115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	%
27 一般服務費		22,800	22,800	
27F 體育活動費		22,800	22,800	
28 專業服務費		1,890	1,890	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		1,890	1,890	
29 公共關係費		6,000	6,000	
291 公共關係費		6,000	6,000	
3 材料及用品費	278,000	10,838	-267,162	-96.10
32 用品消耗		10,838	10,838	
321 辦公(事務)用品		2,075	2,075	
323 農業與園藝用品及環境美化費		810	810	
32Y 其他用品消耗		7,953	7,953	
6 稅捐及規費(強制費)	17,000	11,230	-5,770	-33.94
64 消費與行為稅		11,230	11,230	
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	22,000	4,000	-18,000	-81.82
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	
9 其他	27,000		-27,000	-100.00
合 計	73,700,000	19,999,963	-53,700,037	-72.86

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立嘉新國民中學

02072-14

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 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	42,214,924		42,214,924	收入
財產收入	24,356		24,356	財產收益
政府撥入收入	42,090,742		42,090,742	政府撥入收入
其他收入	99,826		99,826	其他收入
基金用途	19,999,963	1,137,815	21,137,778	支出
用人費用	19,811,508		19,811,508	人事支出
服務費用	162,387	26,068	188,455	業務支出
材料及用品費	10,838	-10,838		
稅捐及規費(強制費)	11,230	-11,230		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		284	284	財產損失
		1,137,531	1,137,531	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	22,214,961	-1,137,815	21,077,146	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	10,619,614	163,194,404	173,814,018	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		10,864,625	10,864,625	淨資產調整數
期末基金餘額	32,834,575	172,921,214	205,755,789	期末淨資產

註：

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 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
32,804,575	32,804,575	0	