

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉和興國民小學

02636-1

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	55,464,000	11,713,980		11,713,980		31,189,708	20,315,000	10,874,708	53.53
財產收入	782,000					23,766	197,000	-173,234	-87.94
租金收入	372,000						93,000	-93,000	-100.00
利息收入	10,000					23,766		23,766	
其他財產收入	400,000						104,000	-104,000	-100.00
政府撥入收入	54,667,000	11,713,980		11,713,980		31,165,942	20,118,000	11,047,942	54.92
公庫撥款收入	54,667,000	11,713,980		11,713,980		31,165,942	20,118,000	11,047,942	54.92
教學收入	15,000								
學雜費收入	15,000								
基金用途	57,622,000	3,772,721		3,772,721		15,581,471	20,315,000	-4,733,529	-23.30
國民教育計畫	57,622,000	3,772,721		3,772,721		15,581,471	20,315,000	-4,733,529	-23.30
其他	57,622,000	3,772,721		3,772,721		15,581,471	20,315,000	-4,733,529	-23.30
本期賸餘(短絀)	-2,158,000	7,941,259		7,941,259		15,608,237		15,608,237	
期初基金餘額	2,397,416					3,626,748	2,397,416	1,229,332	51.28
解繳公庫									
期末基金餘額	239,416					19,234,985	2,397,416	16,837,569	702.32

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣中埔鄉和興國民小學

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	216,035,499	100.00	負債	2	83,571,925	38.68
流動資產	11	102,806,910	47.59	流動負債	21	79,650,470	36.87
現金	1101	101,917,185	47.18	應付款項	2102	79,650,470	36.87
銀行存款	110102	101,917,185	47.18	應付代收款	210203	79,650,470	36.87
銀行存款-縣庫存款	110102-1	19,234,985	8.90	其他負債	28	3,921,455	1.82
銀行存款-保管款專戶	110102-2	82,682,200	38.27	什項負債	2801	3,921,455	1.82
預付款項	1108	889,725	0.41	存入保證金	280104	3,921,455	1.82
預付費用	110804	889,725	0.41	淨資產	3	132,463,574	61.32
預付費用-非預算類	110804-2	889,725	0.41	淨資產	31	132,463,574	61.32
固定資產	14	113,228,589	52.41	淨資產	3101	132,463,574	61.32
土地改良物	1402	1,775,652	0.82	累積餘額	310101	117,738,289	54.50
土地改良物	140201	23,527,993	10.89	本期賸餘	310102	14,727,601	6.82
累計折舊-土地改良物	140202	-21,752,341	-10.07	淨資產調整數	310104	-2,316	0.00
房屋建築及設備	1404	91,468,244	42.34	合計：		216,035,499	
房屋建築及設備	140401	140,671,689	65.12				

信託代理與保證資產

370,500

信託代理與保證負債

370,500

保管有價證券

370,500

應付保管有價證券

370,500

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 — 嘉義縣中埔鄉和興國民小學

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	-49,203,445	-22.78				
機械及設備	1405	9,036,743	4.18				
機械及設備	140501	20,467,944	9.47				
累計折舊-機械及設備	140502	-11,431,201	-5.29				
交通及運輸設備	1406	5,062,088	2.34				
交通及運輸設備	140601	6,817,617	3.16				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,755,529	-0.81				
雜項設備	1407	5,885,862	2.72				
雜項設備	140701	19,812,524	9.17				
累計折舊-雜項設備	140702	-13,926,662	-6.45				
合計：		216,035,499					

信託代理與保證資產

370,500

信託代理與保證負債

370,500

保管有價證券

370,500

應付保管有價證券

370,500

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 — 嘉義縣中埔鄉和興國民小學

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	12,940,567	32,541,295
財產收益		23,766
財產孳息收入		23,766
政府撥入收入	11,713,980	31,165,942
公庫撥款收入	11,713,980	31,165,942
其他收入	1,226,587	1,351,587
雜項收入	1,226,587	1,351,587
支出	4,519,242	17,813,694
人事支出	3,638,098	15,219,173
人事支出	3,638,098	15,219,173
業務支出	134,623	362,298
業務支出	134,623	362,298
財產損失		9,000
財產交易損失		9,000
折舊、折耗及攤銷	746,521	2,223,223
固定資產折舊	746,521	2,223,223
本期賸餘（短絀）	8,421,325	14,727,601
期初淨資產		117,738,289
解繳公庫		
淨資產調整數	-2,316	-2,316
期末淨資產		132,463,574

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—嘉義縣中埔鄉和興國民小學

02636-1

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	
國民教育計畫		本月數				3,772,721	0	3,772,721	0.00
		累計數				15,581,471	20,315,000	-4,733,529	-23.30

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉和興國民小學

02636-1

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		
資產	211,080,089	96,968,548	1,351,587	1,134,806	1,098,836	113,229,486
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	22,977,756	21,097,085	550,237		655,256	1,775,652
房屋及建築	140,673,108	48,672,847		2,316	528,804	91,469,141
機械及設備	21,076,865	11,981,825	523,569	1,132,490	-550,624	9,036,743
交通及運輸設備	6,630,217	1,648,877	187,400		106,652	5,062,088
雜項設備	19,722,143	13,567,914	90,381		358,748	5,885,862
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—嘉義縣中埔鄉和興國民小學

02636-2

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
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－嘉義縣中埔鄉和興國民小學
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	54,499,000	15,219,173	-39,279,827	-72.07
11 正式員額薪資		8,270,047	8,270,047	
113 職員薪金		8,270,047	8,270,047	
12 聘僱及兼職人員薪資		8,903	8,903	
124 兼職人員酬金		8,903	8,903	
15 獎金		4,067,747	4,067,747	
152 年終獎金		4,067,747	4,067,747	
16 退休及卹償金		1,501,396	1,501,396	
161 職員退休及離職金		1,501,396	1,501,396	
18 福利費		1,371,080	1,371,080	
181 分擔員工保險費		758,455	758,455	
18Y 其他福利費		612,625	612,625	
2 服務費用	2,548,000	298,814	-2,249,186	-88.27
21 水電費		45,926	45,926	
212 工作場所電費		37,609	37,609	
214 工作場所水費		8,317	8,317	
22 郵電費		7,787	7,787	
221 郵費		688	688	
222 電話費		7,099	7,099	
23 旅運費		2,116	2,116	
231 國內旅費		2,116	2,116	
25 修理保養及保固費		36,809	36,809	
255 機械及設備修護費		13,500	13,500	
256 交通及運輸設備修護費		15,239	15,239	
258 其他資產修護費		8,070	8,070	
27 一般服務費		192,176	192,176	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣中埔鄉和興國民小學
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	%
27D 計時與計件人員酬金		192,176	192,176	
28 專業服務費		14,000	14,000	
28Y 其他專業服務費		14,000	14,000	
3 材料及用品費	528,000	61,484	-466,516	-88.36
31 使用材料費		14,100	14,100	
312 燃料		14,100	14,100	
32 用品消耗		47,384	47,384	
321 辦公(事務)用品		47,384	47,384	
6 稅捐及規費(強制費)	34,000		-34,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	2,000	-11,000	-84.62
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		2,000	2,000	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		2,000	2,000	
合計	57,622,000	15,581,471	-42,040,529	-72.96

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉和興國民小學

02636-1

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	31,189,708	1,351,587	32,541,295	收入
財產收入	23,766		23,766	財產收益
政府撥入收入	31,165,942		31,165,942	政府撥入收入
其他收入		1,351,587	1,351,587	其他收入
基金用途	15,581,471	2,232,223	17,813,694	支出
用人費用	15,219,173		15,219,173	人事支出
服務費用	298,814	63,484	362,298	業務支出
材料及用品費	61,484	-61,484		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		9,000	9,000	財產損失
		2,223,223	2,223,223	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	15,608,237	-880,636	14,727,601	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,626,748	114,111,541	117,738,289	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		-2,316	-2,316	淨資產調整數
期末基金餘額	19,234,985	113,228,589	132,463,574	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
19,234,985	19,234,985	0	