

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉港墘國民小學

02553-1

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	34,804,000	6,465,000		6,465,000		19,047,000	13,756,000	5,291,000	38.46
財產收入	110,000						109,000	-109,000	-100.00
租金收入	100,000						100,000	-100,000	-100.00
利息收入	1,000								
其他財產收入	9,000						9,000	-9,000	-100.00
政府撥入收入	34,688,000	6,465,000		6,465,000		19,047,000	13,644,000	5,403,000	39.60
公庫撥款收入	34,688,000	6,465,000		6,465,000		19,047,000	13,644,000	5,403,000	39.60
教學收入	6,000						3,000	-3,000	-100.00
學雜費收入	6,000						3,000	-3,000	-100.00
基金用途	34,804,000	2,708,310	2,484,000	224,310	9.03	8,916,722	13,756,000	-4,839,278	-35.18
國民教育計畫	34,804,000	2,708,310	2,484,000	224,310	9.03	8,916,722	13,756,000	-4,839,278	-35.18
其他	34,804,000	2,708,310	2,484,000	224,310	9.03	8,916,722	13,756,000	-4,839,278	-35.18
本期賸餘(短絀)		3,756,690	-2,484,000	6,240,690	-251.24	10,130,278		10,130,278	
期初基金餘額	10,033,281					9,695,997	10,033,281	-337,284	-3.36
解繳公庫									
期末基金餘額	10,033,281					19,826,275	10,033,281	9,792,994	97.61

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣東石鄉港墘國民小學

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	49,890,888	100.00	負債	2	5,846,974	11.72
流動資產	11	25,673,249	51.46	流動負債	21	5,091,163	10.20
現金	1101	25,662,603	51.44	應付款項	2102	5,091,163	10.20
銀行存款	110102	25,642,603	51.40	應付代收款	210203	5,091,163	10.20
銀行存款-縣庫存款	110102-1	19,806,275	39.70	其他負債	28	755,811	1.51
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,836,328	11.70	什項負債	2801	755,811	1.51
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	存入保證金	280104	755,811	1.51
預付款項	1108	10,646	0.02	淨資產	3	44,043,914	88.28
預付費用	110804	10,646	0.02	淨資產	31	44,043,914	88.28
預付費用-非預算類	110804-2	10,646	0.02	淨資產	3101	44,043,914	88.28
固定資產	14	24,217,639	48.54	累積餘額	310101	34,998,701	70.15
土地	1401	3,698,350	7.41	本期賸餘	310102	9,045,213	18.13
土地	140101	3,698,350	7.41	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	85,928	0.17	合計：		49,890,888	
土地改良物	140201	14,410,471	28.88				

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 — 嘉義縣東石鄉港墘國民小學

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	-14,324,543	-28.71				
房屋建築及設備	1404	14,994,371	30.05				
房屋建築及設備	140401	59,059,029	118.38				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-44,064,658	-88.32				
機械及設備	1405	1,873,179	3.75				
機械及設備	140501	6,845,485	13.72				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,972,306	-9.97				
交通及運輸設備	1406	512,143	1.03				
交通及運輸設備	140601	1,736,436	3.48				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,224,293	-2.45				
雜項設備	1407	3,053,668	6.12				
雜項設備	140701	8,943,811	17.93				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,890,143	-11.81				
合計：		49,890,888					

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 — 嘉義縣東石鄉港墘國民小學

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	6,581,250	19,220,549
財產收益		24,799
財產交易利益		24,799
政府撥入收入	6,465,000	19,047,000
公庫撥款收入	6,465,000	19,047,000
其他收入	116,250	148,750
雜項收入	116,250	148,750
支出	3,143,948	10,175,336
人事支出	2,569,918	8,598,134
人事支出	2,569,918	8,598,134
業務支出	138,392	318,588
業務支出	138,392	318,588
折舊、折耗及攤銷	435,638	1,258,614
固定資產折舊	435,638	1,258,614
本期賸餘（短絀）	3,437,302	9,045,213
期初淨資產		34,998,701
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		44,043,914

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—嘉義縣東石鄉港墘國民小學

02553-1

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	
國民教育計畫		本月數				2,708,310	2,484,000	224,310	9.03
		累計數				8,916,722	13,756,000	-4,839,278	-35.18

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉港墘國民小學

02553-1

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	94,520,033	69,217,329	173,549		1,258,614	24,217,639
非理財目的之長期投資						
土地	3,698,350					3,698,350
土地改良物	14,410,471	14,324,543				85,928
房屋及建築	59,032,779	43,220,947	26,250		843,711	14,994,371
機械及設備	6,820,686	4,788,411	24,799		183,895	1,873,179
交通及運輸設備	1,703,936	1,192,856	32,500		31,437	512,143
雜項設備	8,853,811	5,690,572	90,000		199,571	3,053,668
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—嘉義縣東石鄉港墘國民小學

02553-2

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－嘉義縣東石鄉港墘國民小學
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	32,507,000	8,598,134	-23,908,866	-73.55
11 正式員額薪資		3,795,264	3,795,264	
113 職員薪金		3,795,264	3,795,264	
12 聘僱及兼職人員薪資		110,017	110,017	
122 約僱職員薪金		109,920	109,920	
124 兼職人員酬金		97	97	
15 獎金		1,935,885	1,935,885	
151 考績獎金		94,540	94,540	
152 年終獎金		1,841,345	1,841,345	
16 退休及卹償金		1,988,782	1,988,782	
161 職員退休及離職金		1,946,802	1,946,802	
162 工員退休及離職金		41,980	41,980	
18 福利費		768,186	768,186	
181 分擔員工保險費		409,921	409,921	
18Y 其他福利費		358,265	358,265	
2 服務費用	1,382,000	188,634	-1,193,366	-86.35
21 水電費		24,988	24,988	
212 工作場所電費		18,567	18,567	
214 工作場所水費		6,421	6,421	
23 旅運費		2,524	2,524	
231 國內旅費		2,524	2,524	
26 保險費		16,150	16,150	
268 責任保險費		16,150	16,150	
27 一般服務費		122,930	122,930	
27D 計時與計件人員酬金		112,130	112,130	
27F 體育活動費		10,800	10,800	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉港墘國民小學
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	%
28 專業服務費		16,380	16,380	
28Y 其他專業服務費		16,380	16,380	
29 公共關係費		5,662	5,662	
291 公共關係費		5,662	5,662	
3 材料及用品費	200,000	48,354	-151,646	-75.82
32 用品消耗		48,354	48,354	
321 辦公(事務)用品		48,354	48,354	
4 租金、償債、利息及相關手續費	715,000	81,600	-633,400	-88.59
44 交通及運輸設備租金		81,600	81,600	
442 車租		81,600	81,600	
合 計	34,804,000	8,916,722	-25,887,278	-74.38

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉港墘國民小學

02553-1

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	19,047,000	173,549	19,220,549	收入
財產收入		24,799	24,799	財產收益
政府撥入收入	19,047,000		19,047,000	政府撥入收入
其他收入		148,750	148,750	其他收入
基金用途	8,916,722	1,258,614	10,175,336	支出
用人費用	8,598,134		8,598,134	人事支出
服務費用	188,634	129,954	318,588	業務支出
材料及用品費	48,354	-48,354		
租金、償債、利息及相關手續費	81,600	-81,600		
		1,258,614	1,258,614	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	10,130,278	-1,085,065	9,045,213	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,695,997	25,302,704	34,998,701	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	19,826,275	24,217,639	44,043,914	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
19,806,275	19,806,275	0	