

# 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市竹村國民小學

02504-1

## 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<br>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     | 34,409,000         | 6,704,000 | 2,376,000 | 4,328,000 | 182.15 | 19,125,896  | 13,296,000 | 5,829,896  | 43.85   |
| 財產收入     | 181,000            |           |           |           |        | 896         | 90,000     | -89,104    | -99.00  |
| 租金收入     | 179,000            |           |           |           |        |             | 90,000     | -90,000    | -100.00 |
| 利息收入     | 2,000              |           |           |           |        | 896         |            | 896        |         |
| 政府撥入收入   | 34,228,000         | 6,704,000 | 2,376,000 | 4,328,000 | 182.15 | 19,125,000  | 13,206,000 | 5,919,000  | 44.82   |
| 公庫撥款收入   | 34,228,000         | 6,704,000 | 2,376,000 | 4,328,000 | 182.15 | 19,125,000  | 13,206,000 | 5,919,000  | 44.82   |
| 基金用途     | 34,409,000         | 2,621,920 | 2,376,000 | 245,920   | 10.35  | 8,713,803   | 13,296,000 | -4,582,197 | -34.46  |
| 國民教育計畫   | 34,331,000         | 2,621,920 | 2,376,000 | 245,920   | 10.35  | 8,713,803   | 13,218,000 | -4,504,197 | -34.08  |
| 其他       | 34,331,000         | 2,621,920 | 2,376,000 | 245,920   | 10.35  | 8,713,803   | 13,218,000 | -4,504,197 | -34.08  |
| 建築及設備計畫  | 78,000             |           |           |           |        |             | 78,000     | -78,000    | -100.00 |
| 購建固定資產   | 78,000             |           |           |           |        |             | 78,000     | -78,000    | -100.00 |
| 本期賸餘(短絀) |                    | 4,082,080 |           | 4,082,080 |        | 10,412,093  |            | 10,412,093 |         |
| 期初基金餘額   | 2,722,994          |           |           |           |        | 907,876     | 2,722,994  | -1,815,118 | -66.66  |
| 解繳公庫     |                    |           |           |           |        |             |            |            |         |
| 期末基金餘額   | 2,722,994          |           |           |           |        | 11,319,969  | 2,722,994  | 8,596,975  | 315.72  |

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣朴子市竹村國民小學

## 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        | 68,974,736 | 100.00 | 負 債    | 2      | 2,531,340  | 3.67  |
| 流動資產       | 11       | 13,851,309 | 20.08  | 流動負債   | 21     | 2,367,146  | 3.43  |
| 現金         | 1101     | 13,851,309 | 20.08  | 應付款項   | 2102   | 2,367,146  | 3.43  |
| 銀行存款       | 110102   | 13,831,309 | 20.05  | 應付代收款  | 210203 | 2,367,146  | 3.43  |
| 銀行存款-縣庫存款  | 110102-1 | 11,299,969 | 16.38  | 其他負債   | 28     | 164,194    | 0.24  |
| 銀行存款-保管款專戶 | 110102-2 | 2,531,340  | 3.67   | 什項負債   | 2801   | 164,194    | 0.24  |
| 零用及週轉金     | 110103   | 20,000     | 0.03   | 存入保證金  | 280104 | 164,194    | 0.24  |
| 固定資產       | 14       | 55,123,427 | 79.92  | 淨資產    | 3      | 66,443,396 | 96.33 |
| 土地         | 1401     | 14,117,348 | 20.47  | 淨資產    | 31     | 66,443,396 | 96.33 |
| 土地         | 140101   | 14,117,348 | 20.47  | 淨資產    | 3101   | 66,443,396 | 96.33 |
| 土地改良物      | 1402     | 2,528,853  | 3.67   | 累積餘額   | 310101 | 55,974,209 | 81.15 |
| 土地改良物      | 140201   | 9,014,481  | 13.07  | 本期賸餘   | 310102 | 9,936,257  | 14.41 |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202   | -6,485,628 | -9.40  | 淨資產調整數 | 310104 | 532,930    | 1.00  |
| 房屋建築及設備    | 1404     | 33,939,581 | 49.21  | 合計：    |        | 68,974,736 |       |
| 房屋建築及設備    | 140401   | 52,557,551 | 76.20  |        |        |            |       |

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 — 嘉義縣朴子市竹村國民小學

## 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-房屋建築及設備 | 140402 | -18,617,970 | -26.99 |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 1405   | 2,716,239   | 3.94   |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 140501 | 5,411,698   | 7.85   |        |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -2,695,459  | -3.91  |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 299,080     | 0.43   |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 564,569     | 0.82   |        |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -265,489    | -0.38  |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407   | 1,522,326   | 2.21   |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701 | 2,303,520   | 3.34   |        |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -781,194    | -1.13  |        |    |    |   |
| 合計：          |        | 68,974,736  |        |        |    |    |   |

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 — 嘉義縣朴子市竹村國民小學

## 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       | 6,704,000 | 19,288,334 |
| 財產收益     |           | 50,494     |
| 財產孳息收入   |           | 896        |
| 財產交易利益   |           | 49,598     |
| 政府撥入收入   | 6,704,000 | 19,125,000 |
| 公庫撥款收入   | 6,704,000 | 19,125,000 |
| 其他收入     |           | 112,840    |
| 雜項收入     |           | 112,840    |
| 支出       | 2,834,827 | 9,352,077  |
| 人事支出     | 2,537,665 | 8,561,227  |
| 人事支出     | 2,537,665 | 8,561,227  |
| 業務支出     | 84,255    | 152,576    |
| 業務支出     | 84,255    | 152,576    |
| 折舊、折耗及攤銷 | 212,907   | 638,274    |
| 固定資產折舊   | 212,907   | 638,274    |
| 本期賸餘（短絀） | 3,869,173 | 9,936,257  |
| 期初淨資產    |           | 55,974,209 |
| 解繳公庫     |           |            |
| 淨資產調整數   |           | 532,930    |
| 期末淨資產    |           | 66,443,396 |

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—嘉義縣朴子市竹村國民小學

02504-1

## 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<br>及<br>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             |       |       |       | 2,621,920 | 2,376,000  | 245,920    | 10.35   |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 8,713,803 | 13,218,000 | -4,504,197 | -34.08  |
| 建築及設備計畫     |    | 本月數             |       |       |       | 0         | 0          | 0          | 0.00    |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 0         | 78,000     | -78,000    | -100.00 |

## 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市竹村國民小學

02504-1

## 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/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額     |
|------------|---------------|------------------------|---------|-----|------------------------------|------------|
|            |               |                        | 增加數     | 減少數 |                              |            |
| <b>資產</b>  | 83,273,799    | 28,207,466             | 695,368 |     | 638,274                      | 55,123,427 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                        |         |     |                              |            |
| 土地         | 13,584,418    |                        | 532,930 |     |                              | 14,117,348 |
| 土地改良物      | 9,014,481     | 6,381,909              |         |     | 103,719                      | 2,528,853  |
| 房屋及建築      | 52,557,551    | 18,379,501             |         |     | 238,469                      | 33,939,581 |
| 機械及設備      | 5,362,100     | 2,480,345              | 49,598  |     | 215,114                      | 2,716,239  |
| 交通及運輸設備    | 564,569       | 248,235                |         |     | 17,254                       | 299,080    |
| 雜項設備       | 2,190,680     | 717,476                | 112,840 |     | 63,718                       | 1,522,326  |
| 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 113 年 3 月份

單位:新臺幣元

| 項 目                          | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額 |
|------------------------------|---------------|------------------------|---------|-----|------------------------------|--------|
|                              |               |                        | 增加數     | 減少數 |                              |        |
| 權利<br>電腦軟體<br>發展中之無形資產<br>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<br>長期債務<br>應付租賃款<br>其他長期負債 |     |        |        |        |        |



02504-1

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市竹村國民小學  
 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

02504-2

單位：新臺幣元

| 計畫名稱              | 本年度可用預算數        |                  |                    |     |        | 累計<br>預算<br>分配數 | 執行情形  |           |    |   |         |         | 差異或落<br>後原因 | 改進<br>措施 |
|-------------------|-----------------|------------------|--------------------|-----|--------|-----------------|-------|-----------|----|---|---------|---------|-------------|----------|
|                   | 以前<br>年度<br>保留數 | 本年度<br>法定<br>預算數 | 本年度奉<br>准先行辦<br>理數 | 調整數 | 合計     |                 | 累計執行數 |           |    |   | 比較增減    |         |             |          |
|                   |                 |                  |                    |     |        |                 | 實支數   | 應付<br>未付數 | 合計 | % | 金額      | %       |             |          |
| 建築及設備計畫<br>租賃權益改良 |                 |                  |                    |     |        |                 |       |           |    |   |         |         |             |          |
| 總計                |                 | 78,000           |                    |     | 78,000 | 78,000          |       |           |    |   | -78,000 | -100.00 |             |          |

中華民國 113 年 3 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

## 嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣朴子市竹村國民小學

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      | 33,516,000 | 8,561,227 | -24,954,773 | -74.46 |
| 11   | 正式員額薪資    |            | 4,099,972 | 4,099,972   |        |
| 113  | 職員薪金      |            | 4,099,972 | 4,099,972   |        |
| 12   | 聘僱及兼職人員薪資 |            | 12,178    | 12,178      |        |
| 124  | 兼職人員酬金    |            | 12,178    | 12,178      |        |
| 15   | 獎金        |            | 2,114,214 | 2,114,214   |        |
| 151  | 考績獎金      |            | 203,640   | 203,640     |        |
| 152  | 年終獎金      |            | 1,910,574 | 1,910,574   |        |
| 16   | 退休及卹償金    |            | 1,872,171 | 1,872,171   |        |
| 161  | 職員退休及離職金  |            | 1,840,185 | 1,840,185   |        |
| 162  | 工員退休及離職金  |            | 18,864    | 18,864      |        |
| 163  | 卹償金       |            | 13,122    | 13,122      |        |
| 18   | 福利費       |            | 462,692   | 462,692     |        |
| 181  | 分擔員工保險費   |            | 338,092   | 338,092     |        |
| 18Y  | 其他福利費     |            | 124,600   | 124,600     |        |
| 2    | 服務費用      | 587,000    | 137,791   | -449,209    | -76.53 |
| 21   | 水電費       |            | 33,054    | 33,054      |        |
| 212  | 工作場所電費    |            | 25,917    | 25,917      |        |
| 214  | 工作場所水費    |            | 7,137     | 7,137       |        |
| 22   | 郵電費       |            | 4,473     | 4,473       |        |
| 222  | 電話費       |            | 4,473     | 4,473       |        |
| 25   | 修理保養及保固費  |            | 48,474    | 48,474      |        |
| 255  | 機械及設備修護費  |            | 8,574     | 8,574       |        |
| 257  | 雜項設備修護費   |            | 39,900    | 39,900      |        |
| 27   | 一般服務費     |            | 6,800     | 6,800       |        |
| 27F  | 體育活動費     |            | 6,800     | 6,800       |        |

## 嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣朴子市竹村國民小學

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               |            | 33,890    | 33,890      |         |
| 287 委託檢驗（定）試驗認證費       |            | 14,990    | 14,990      |         |
| 28Y 其他專業服務費            |            | 18,900    | 18,900      |         |
| 29 公共關係費               |            | 11,100    | 11,100      |         |
| 291 公共關係費              |            | 11,100    | 11,100      |         |
| 3 材料及用品費               | 222,000    | 12,785    | -209,215    | -94.24  |
| 32 用品消耗                |            | 12,785    | 12,785      |         |
| 321 辦公（事務）用品           |            | 12,785    | 12,785      |         |
| 5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期 | 78,000     |           | -78,000     | -100.00 |
| 51 購建固定資產              | 78,000     |           | -78,000     | -100.00 |
| 514 購置機械及設備            | 78,000     |           | -78,000     | -100.00 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流 | 6,000      | 2,000     | -4,000      | -66.67  |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟      |            | 2,000     | 2,000       |         |
| 744 慰問、照護及濟助金          |            | 2,000     | 2,000       |         |
| 合計                     | 34,409,000 | 8,713,803 | -25,695,197 | -74.68  |

## 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市竹村國民小學

02504-1

## 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                        | 19,125,896 | 162,438    | 19,288,334 | 收入       |
| 財產收入                        | 896        | 49,598     | 50,494     | 財產收益     |
| 政府撥入收入                      | 19,125,000 |            | 19,125,000 | 政府撥入收入   |
| 其他收入                        |            | 112,840    | 112,840    | 其他收入     |
| 基金用途                        | 8,713,803  | 638,274    | 9,352,077  | 支出       |
| 用人費用                        | 8,561,227  |            | 8,561,227  | 人事支出     |
| 服務費用                        | 137,791    | 14,785     | 152,576    | 業務支出     |
| 材料及用品費                      | 12,785     | -12,785    |            |          |
| 會費、捐助、補助、分攤、照<br>護、救濟與交流活動費 | 2,000      | -2,000     |            |          |
|                             |            | 638,274    | 638,274    | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀)                    | 10,412,093 | -475,836   | 9,936,257  | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額                      | 907,876    | 55,066,333 | 55,974,209 | 期初淨資產    |
| 解繳公庫                        |            |            |            | 解繳公庫     |
|                             |            | 532,930    | 532,930    | 淨資產調整數   |
| 期末基金餘額                      | 11,319,969 | 55,123,427 | 66,443,396 | 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 |
|------------|------------|-----------|--------|
| 11,299,969 | 11,299,969 | 0         | 無差異    |