

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉下楫國民小學

02552-1

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	32,249,000	6,669,000	2,467,000	4,202,000	170.33	14,970,637	9,070,000	5,900,637	65.06
財產收入	191,000					1,887		1,887	
租金收入	187,000								
利息收入	4,000					1,887		1,887	
政府撥入收入	32,039,000	6,669,000	2,462,000	4,207,000	170.88	14,966,000	9,065,000	5,901,000	65.10
公庫撥款收入	32,039,000	6,669,000	2,462,000	4,207,000	170.88	14,966,000	9,065,000	5,901,000	65.10
教學收入	10,000		5,000	-5,000	-100.00		5,000	-5,000	-100.00
學雜費收入	10,000		5,000	-5,000	-100.00		5,000	-5,000	-100.00
其他收入	9,000					2,750		2,750	
雜項收入	9,000					2,750		2,750	
基金用途	32,249,000	2,215,268	2,469,000	-253,732	-10.28	7,649,720	9,076,000	-1,426,280	-15.71
國民教育計畫	32,249,000	2,215,268	2,469,000	-253,732	-10.28	7,649,720	9,076,000	-1,426,280	-15.71
其他	32,249,000	2,215,268	2,469,000	-253,732	-10.28	7,649,720	9,076,000	-1,426,280	-15.71
本期賸餘(短絀)		4,453,732	-2,000	4,455,732	222,786.60	7,320,917	-6,000	7,326,917	-122,115.28
期初基金餘額	5,772,763					1,836,320	5,772,763	-3,936,443	-68.19
解繳公庫									
期末基金餘額	5,772,763					9,157,237	5,766,763	3,390,474	58.79

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣東石鄉下楫國民小學

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	110,210,409	100.00	負債	2	3,892,101	3.53
流動資產	11	13,049,338	11.84	流動負債	21	3,515,454	3.19
現金	1101	13,049,338	11.84	應付款項	2102	3,515,454	3.19
銀行存款	110102	13,029,338	11.82	應付代收款	210203	3,515,454	3.19
銀行存款-縣庫存款	110102-1	9,137,237	8.29	其他負債	28	376,647	0.34
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,892,101	3.53	什項負債	2801	376,647	0.34
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	376,647	0.34
固定資產	14	97,161,071	88.16	淨資產	3	106,318,308	96.47
土地改良物	1402	5,100	0.00	淨資產	31	106,318,308	96.47
土地改良物	140201	510,000	0.46	淨資產	3101	106,318,308	96.47
累計折舊-土地改良物	140202	-504,900	-0.46	累積餘額	310101	100,022,170	90.76
房屋建築及設備	1404	91,747,106	83.25	本期賸餘	310102	6,296,138	5.71
房屋建築及設備	140401	125,204,765	113.61	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-33,457,659	-30.36	合計：		110,210,409	

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 — 嘉義縣東石鄉下楫國民小學

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		
機械及設備	1405	1,788,682	1.62				
機械及設備	140501	4,522,684	4.10				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,734,002	-2.48				
交通及運輸設備	1406	362,401	0.33				
交通及運輸設備	140601	675,347	0.61				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-312,946	-0.28				
雜項設備	1407	3,257,782	2.96				
雜項設備	140701	8,706,355	7.90				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,448,573	-4.94				
合計：		110,210,409					

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 — 嘉義縣東石鄉下楫國民小學

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	6,669,000	14,970,637
財產收益		1,887
財產孳息收入		1,887
政府撥入收入	6,669,000	14,966,000
公庫撥款收入	6,669,000	14,966,000
其他收入		2,750
雜項收入		2,750
支出	2,556,233	8,674,499
人事支出	2,103,404	7,346,437
人事支出	2,103,404	7,346,437
業務支出	67,864	215,283
業務支出	67,864	215,283
獎補助支出	44,000	88,000
其他獎補助	44,000	88,000
折舊、折耗及攤銷	340,965	1,024,779
固定資產折舊	340,965	1,024,779
本期賸餘（短絀）	4,112,767	6,296,138
期初淨資產		100,022,170
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		106,318,308

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—嘉義縣東石鄉下楫國民小學

02552-1

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				2,215,268	2,469,000	-253,732	-10.28
		累計數				7,649,720	9,076,000	-1,426,280	-15.71

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉下楫國民小學

02552-1

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	139,619,151	41,433,301			1,024,779	97,161,071
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	510,000	504,900				5,100
房屋及建築	125,204,765	32,867,143			590,516	91,747,106
機械及設備	4,522,684	2,561,297			172,705	1,788,682
交通及運輸設備	675,347	294,811			18,135	362,401
雜項設備	8,706,355	5,205,150			243,423	3,257,782
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—嘉義縣東石鄉下楫國民小學

02552-2

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：

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－嘉義縣東石鄉下楫國民小學
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	29,972,000	7,346,437	-22,625,563	-75.49
11 正式員額薪資		3,679,323	3,679,323	
113 職員薪金		3,679,323	3,679,323	
12 聘僱及兼職人員薪資		145,402	145,402	
122 約僱職員薪金		114,310	114,310	
124 兼職人員酬金		31,092	31,092	
15 獎金		1,969,177	1,969,177	
151 考績獎金		94,965	94,965	
152 年終獎金		1,874,212	1,874,212	
16 退休及卹償金		1,223,816	1,223,816	
161 職員退休及離職金		1,206,159	1,206,159	
162 工員退休及離職金		17,657	17,657	
18 福利費		328,719	328,719	
181 分擔員工保險費		306,719	306,719	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		17,500	17,500	
2 服務費用	1,040,000	121,887	-918,113	-88.28
21 水電費		2,826	2,826	
214 工作場所水費		2,826	2,826	
22 郵電費		3,040	3,040	
222 電話費		3,040	3,040	
25 修理保養及保固費		507	507	
252 一般房屋修護費		507	507	
26 保險費		17,072	17,072	
268 責任保險費		17,072	17,072	
27 一般服務費		60,822	60,822	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉下楫國民小學
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	%
27D 計時與計件人員酬金		54,822	54,822	
27F 體育活動費		6,000	6,000	
28 專業服務費		16,020	16,020	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		3,000	3,000	
28Y 其他專業服務費		13,020	13,020	
29 公共關係費		21,600	21,600	
291 公共關係費		21,600	21,600	
3 材料及用品費	168,000	18,546	-149,454	-88.96
32 用品消耗		18,546	18,546	
321 辦公(事務)用品		18,546	18,546	
4 租金、償債、利息及相關手續費	667,000	72,850	-594,150	-89.08
44 交通及運輸設備租金		72,850	72,850	
442 車租		72,850	72,850	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	402,000	90,000	-312,000	-77.61
72 捐助、補助與獎助		88,000	88,000	
726 獎助學員生給與		88,000	88,000	
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	32,249,000	7,649,720	-24,599,280	-76.28

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉下楫國民小學

02552-1

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	14,970,637		14,970,637	收入
財產收入	1,887		1,887	財產收益
政府撥入收入	14,966,000		14,966,000	政府撥入收入
其他收入	2,750		2,750	其他收入
基金用途	7,649,720	1,024,779	8,674,499	支出
用人費用	7,346,437		7,346,437	人事支出
服務費用	121,887	93,396	215,283	業務支出
材料及用品費	18,546	-18,546		
租金、償債、利息及相關手續費	72,850	-72,850		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
捐助、補助與獎助	88,000		88,000	獎補助支出
		1,024,779	1,024,779	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	7,320,917	-1,024,779	6,296,138	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,836,320	98,185,850	100,022,170	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	9,157,237	97,161,071	106,318,308	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
9,137,237	9,137,237	0	