

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

02564-1

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	26,399,000	5,493,241	2,353,000	3,140,241	133.46	14,731,241	9,539,000	5,192,241	54.43
財產收入	165,000	1,241	1,000	241	24.10	1,241	1,000	241	24.10
租金收入	164,000								
利息收入		361		361		361		361	
其他財產收入	1,000	880	1,000	-120	-12.00	880	1,000	-120	-12.00
政府撥入收入	26,230,000	5,492,000	2,350,000	3,142,000	133.70	14,730,000	9,536,000	5,194,000	54.47
公庫撥款收入	26,230,000	5,492,000	2,350,000	3,142,000	133.70	14,730,000	9,536,000	5,194,000	54.47
教學收入	4,000		2,000	-2,000	-100.00		2,000	-2,000	-100.00
學雜費收入	4,000		2,000	-2,000	-100.00		2,000	-2,000	-100.00
基金用途	26,399,000	2,182,817	2,353,000	-170,183	-7.23	6,914,575	9,539,000	-2,624,425	-27.51
國民教育計畫	26,399,000	2,182,817	2,353,000	-170,183	-7.23	6,914,575	9,539,000	-2,624,425	-27.51
其他	26,399,000	2,182,817	2,353,000	-170,183	-7.23	6,914,575	9,539,000	-2,624,425	-27.51
本期賸餘(短絀)		3,310,424		3,310,424		7,816,666		7,816,666	
期初基金餘額	10,372,362					9,938,597	10,372,362	-433,765	-4.18
解繳公庫									
期末基金餘額	10,372,362					17,755,263	10,372,362	7,382,901	71.18

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

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	76,888,340	100.00	負債	2	4,329,393	5.63
流動資產	11	22,084,656	28.72	流動負債	21	3,748,908	4.88
現金	1101	21,884,276	28.46	應付款項	2102	3,748,908	4.88
銀行存款	110102	21,864,276	28.44	應付代收款	210203	3,748,908	4.88
銀行存款-縣庫存款	110102-1	17,735,263	23.07	其他負債	28	580,485	0.75
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,129,013	5.37	什項負債	2801	580,485	0.75
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	存入保證金	280104	580,485	0.75
預付款項	1108	200,380	0.26	淨資產	3	72,558,947	94.37
預付費用	110804	200,380	0.26	淨資產	31	72,558,947	94.37
預付費用-非預算類	110804-2	200,380	0.26	淨資產	3101	72,558,947	94.37
固定資產	14	54,803,684	71.28	累積餘額	310101	65,380,302	85.03
土地	1401	12,594,780	16.38	本期賸餘	310102	7,178,645	9.34
土地	140101	12,594,780	16.38	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	118,603	0.15	合計：		76,888,340	
土地改良物	140201	4,034,062	5.25				

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 — 嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

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	-3,915,459	-5.09				
房屋建築及設備	1404	37,588,123	48.89				
房屋建築及設備	140401	62,034,752	80.68				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-24,446,629	-31.79				
機械及設備	1405	1,528,943	1.99				
機械及設備	140501	3,714,105	4.83				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,185,162	-2.84				
交通及運輸設備	1406	207,977	0.27				
交通及運輸設備	140601	376,292	0.49				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-168,315	-0.22				
雜項設備	1407	2,765,258	3.60				
雜項設備	140701	5,553,694	7.22				
累計折舊-雜項設備	140702	-2,788,436	-3.63				
合計：		76,888,340					

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 — 嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

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	5,493,241	14,733,866
財產收益	1,241	3,866
財產孳息收入	361	361
其他財產收入	880	3,505
政府撥入收入	5,492,000	14,730,000
公庫撥款收入	5,492,000	14,730,000
支出	2,396,135	7,555,221
人事支出	2,049,920	6,684,938
人事支出	2,049,920	6,684,938
業務支出	116,897	213,637
業務支出	116,897	213,637
獎補助支出	16,000	16,000
其他獎補助	16,000	16,000
折舊、折耗及攤銷	213,318	640,646
固定資產折舊	213,318	640,646
本期賸餘(短絀)	3,097,106	7,178,645
期初淨資產		65,380,302
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		72,558,947

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—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學
 主要業務計畫執行明細表
 中華民國 113 年 3 月份

02564-5

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
			實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
名 稱	單位	本月數						實 際 數	預 算 數
			國民教育計畫		本月數				
累計數						6,914,575	9,539,000	-2,624,425	-27.51

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

02564-6

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	88,305,060	32,863,355	2,625		640,646	54,803,684
非理財目的之長期投資						
土地	12,594,780					12,594,780
土地改良物	4,034,062	3,876,206			39,253	118,603
房屋及建築	62,034,752	24,173,666			272,963	37,588,123
機械及設備	3,714,105	2,044,102			141,060	1,528,943
交通及運輸設備	376,292	157,524			10,791	207,977
雜項設備	5,551,069	2,611,857	2,625		176,579	2,765,258
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—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

02564-7

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—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

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	24,439,000	6,684,938	-17,754,062	-72.65
11 正式員額薪資		3,025,776	3,025,776	
113 職員薪金		2,919,486	2,919,486	
114 工員工資		106,290	106,290	
12 聘僱及兼職人員薪資		97,088	97,088	
122 約僱職員薪金		97,088	97,088	
15 獎金		1,630,201	1,630,201	
151 考績獎金		275,610	275,610	
152 年終獎金		1,354,591	1,354,591	
16 退休及卹償金		1,517,027	1,517,027	
161 職員退休及離職金		1,435,417	1,435,417	
162 工員退休及離職金		81,610	81,610	
18 福利費		414,846	414,846	
181 分擔員工保險費		356,546	356,546	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		53,800	53,800	
2 服務費用	759,000	89,103	-669,897	-88.26
21 水電費		30,991	30,991	
212 工作場所電費		13,305	13,305	
214 工作場所水費		17,686	17,686	
23 旅運費		10,171	10,171	
231 國內旅費		10,171	10,171	
25 修理保養及保固費		11,430	11,430	
252 一般房屋修護費		4,830	4,830	
255 機械及設備修護費		6,600	6,600	
28 專業服務費		24,900	24,900	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

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	%
287 委託檢驗(定)試驗認證費		16,900	16,900	
28Y 其他專業服務費		8,000	8,000	
29 公共關係費		11,611	11,611	
291 公共關係費		11,611	11,611	
3 材料及用品費	304,000	39,184	-264,816	-87.11
32 用品消耗		39,184	39,184	
321 辦公(事務)用品		39,184	39,184	
4 租金、償債、利息及相關手續費	735,000	79,350	-655,650	-89.20
44 交通及運輸設備租金		79,350	79,350	
442 車租		79,350	79,350	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	162,000	22,000	-140,000	-86.42
72 捐助、補助與獎助		16,000	16,000	
726 獎助學員生給與		16,000	16,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		6,000	6,000	
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	
合計	26,399,000	6,914,575	-19,484,425	-73.81

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

02564-14

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	14,731,241	2,625	14,733,866	收入
財產收入	1,241	2,625	3,866	財產收益
政府撥入收入	14,730,000		14,730,000	政府撥入收入
基金用途	6,914,575	640,646	7,555,221	支出
用人費用	6,684,938		6,684,938	人事支出
服務費用	89,103	124,534	213,637	業務支出
材料及用品費	39,184	-39,184		
租金、償債、利息及相關手續費	79,350	-79,350		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
捐助、補助與獎助	16,000		16,000	獎補助支出
折舊、折耗及攤銷		640,646	640,646	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	7,816,666	-638,021	7,178,645	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,938,597	55,441,705	65,380,302	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數				淨資產調整數
期末基金餘額	17,755,263	54,803,684	72,558,947	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
17,735,263	17,735,263	0	