

嘉義縣地方教育發展基金

嘉義縣立網寮國民小學

會計月報

中華民國 113 年 03 月

主辦會計人員

孫麒傑
會計員

基金主持人

王伯安
校長

目 錄

基金來源、用途及餘絀表	共 1 張
平衡表	共 2 張
收入支出表	共 1 張
主要業務計畫執行明細表	共 1 張
固定資產建設改良擴充執行情形明細表	共 2 張
長期投資固定、遞耗資產及無形資產變動表	共 2 張
各項費用彙計表	共 1 張
預算執行與會計收支對照表	共 1 張
銀行存款-縣市存款調節表	共 1 張
對帳單 (財政局支付科)	共 1 張
公庫存款差額解釋表	共 1 張
公庫存款對帳單	共 4 張
財產增減結存表	共 2 張

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉網寮國民小學
基金來源、用途及餘絀表

02555-1

中華民國 113 年 3 月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 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	31,200,000	4,865,200	1,799,000	3,066,200	170.44	16,892,200	12,743,000	4,149,200	32.56
財產收入	194,000	200		200		6,200	112,000	-105,800	-94.46
租金收入	176,000						106,000	-106,000	-100.00
利息收入	1,000								
其他財產收入	17,000	200		200		6,200	6,000	200	3.33
政府撥入收入	30,996,000	4,861,000	1,799,000	3,062,000	170.21	16,882,000	12,631,000	4,251,000	33.66
公庫撥款收入	30,996,000	4,861,000	1,799,000	3,062,000	170.21	16,882,000	12,631,000	4,251,000	33.66
教學收入	10,000	4,000		4,000		4,000		4,000	
學雜費收入	10,000	4,000		4,000		4,000		4,000	
基金用途	31,200,000	2,208,478	1,799,000	409,478	22.76	7,386,511	12,743,000	-5,356,489	-42.03
國民教育計畫	31,074,000	2,208,478	1,799,000	409,478	22.76	7,281,311	12,637,000	-5,355,689	-42.38
其他	31,074,000	2,208,478	1,799,000	409,478	22.76	7,281,311	12,637,000	-5,355,689	-42.38
建築及設備計畫	126,000					105,200	106,000	-800	-0.75
購建固定資產	126,000					105,200	106,000	-800	-0.75
本期賸餘(短絀)	9,829,935	2,656,722		2,656,722		9,505,689	9,829,935	9,505,689	-9.44
期初基金餘額	9,829,935					8,902,256	9,829,935	-927,679	-9.44
解繳公庫									
期末基金餘額	9,829,935					18,407,945	9,829,935	8,578,010	87.26

註：

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉網寮國民小學

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	-14,324,159	-18.72				
機械及設備	1405	1,980,483	2.59				
機械及設備	140501	5,371,790	7.02				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,391,307	-4.43				
交通及運輸設備	1406	123,329	0.16				
交通及運輸設備	140601	342,173	0.45				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-218,844	-0.29				
雜項設備	1407	2,611,941	3.41				
雜項設備	140701	6,352,939	8.30				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,740,998	-4.89				
合計：		76,517,377					

信託代理與保證資產

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。

0

0

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉網寮國民小學
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	4,865,200	16,892,200
財產收益	200	6,200
其他財產收入	200	6,200
政府撥入收入	4,861,000	16,882,000
公庫撥款收入	4,861,000	16,882,000
教學收入	4,000	4,000
學雜費收入	4,000	4,000
支出	2,429,296	7,951,888
人事支出	2,173,452	7,136,520
人事支出	2,173,452	7,136,520
業務支出	35,026	144,791
財產損失	35,026	144,791
財產損失		888
財產、折舊及攤銷	220,818	888
折舊、折耗及攤銷	220,818	669,689
固定資產折舊	2,435,904	669,689
本期賸餘(短絀)		8,940,312
本期末淨資產		64,562,542
期初淨資產		39,194
解繳公庫		73,542,048
淨資產調整數		
期末淨資產		

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—嘉義縣東石鄉網寮國民小學

02555-1

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

業務計畫名稱	項目單位	本月數及 累計數	數			量			執行數			比較增減	
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	預	算數	金額	%		
國民教育計畫		本月數							2,208,478	1,799,000		409,478	22.76
		累計數							7,281,311	12,637,000		-5,355,689	-42.38
建築及設備計畫		本月數							0	0		0	0.00
		累計數							105,200	106,000		-800	-0.75

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉網寮國民小學

02555-2

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

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數			累計預分配數	執行情形				差異或落後原因	改進措施			
	以前年度保留數	本年度法預算數	本年度奉准先行辦理數		調整數	合計	累計執行數				比較增減		
							實支數	應付未付數			合計	%	金額
建築及設備計畫 租賃權益改良		126,000			126,000	105,200		105,200	99.25	-800	-0.75		
總計		126,000			126,000	105,200		105,200	99.25	-800	-0.75		

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉網寮國民小學

02555-1

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						
非理財目的之長期投資	94,909,995	39,249,709	144,394	888	669,689	55,134,103
土地	1,131,614					1,170,808
土地改良物	18,370,799	18,225,654	39,194		18,436	126,709
房屋及建築	63,444,992	14,010,938			313,221	49,120,833
機械及設備	5,371,790	3,197,872			193,435	1,980,483
交通及運輸設備	342,303	209,488		130	9,356	123,329
雜項設備	6,248,497	3,605,757	105,200	758	135,241	2,611,941
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—嘉義縣東石鄉網寮國民小學
資本資產明細表

02555-2

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—嘉義縣東石鄉網寮國民小學

各項費用彙計表
中華民國113年3月份

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	30,115,000	7,136,520	-22,978,480	-76.30
11 正式員額薪金		3,582,480	3,582,480	
113 職員薪金		3,476,190	3,476,190	
114 工友及兼職人員薪資		106,290	106,290	
12 聘僱及兼職人員薪資		199,327	199,327	
122 約僱職員薪金		144,039	144,039	
124 兼職人員酬金		55,288	55,288	
15 獎金		2,009,195	2,009,195	
151 考績獎金		244,935	244,935	
152 年終獎金		1,764,260	1,764,260	
16 退休及卹償金		629,505	629,505	
161 職員退休及離職金		629,505	629,505	
18 福利費		716,013	716,013	
181 分擔員工保險費		412,313	412,313	
18Y 其他福利費		303,700	303,700	
2 服務費用	785,000	135,008	-649,992	-82.80
21 水電費		38,420	38,420	
212 工作場所電費		33,760	33,760	
214 工作場所水費		4,660	4,660	
22 郵電費		1,821	1,821	
222 電話費		1,821	1,821	
25 修理保養及保固費		15,060	15,060	
252 一般房屋修繕費		600	600	
255 機械及設備修護費		9,000	9,000	
258 其他資產修護費		5,460	5,460	
27 一般服務費		54,822	54,822	

單位：新臺幣元

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉網寮國民小學

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	
28 專業服務費		14,130	14,130	
28Y 其他專業服務費		14,130	14,130	
29 公共關係費		10,755	10,755	
291 公共關係費		10,755	10,755	
3 材料及用品消耗	174,000	9,783	-164,217	-94.38
32 用品消耗		9,783	9,783	
321 辦公(事務)用品		7,053	7,053	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		2,730	2,730	
5 購建固定資產、非理財目的之長期	126,000	105,200	-20,800	-16.51
51 購建固定資產	126,000	105,200	-20,800	-16.51
516 購置雜項設備	126,000	105,200	-20,800	-16.51
合計	31,200,000	7,386,511	-23,813,489	-76.33

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉網寮國民小學

02555-1

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	16,892,200		16,892,200	收入
財產收入	6,200		6,200	財產收益
政府撥入收入	16,882,000		16,882,000	政府撥入收入
教學收入	4,000		4,000	教學收入
基金用途	7,386,511	565,377	7,951,888	支出
用人費用	7,136,520	9,783	7,136,520	人事支出
服務費用	135,008	-9,783	144,791	業務支出
材料及用品費	9,783	888	888	財產損失
購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	105,200	-105,200		
本期賸餘(短絀)	9,505,689	669,689	669,689	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	8,902,256	-565,377	8,940,312	本期賸餘(短絀)
解繳公庫		55,660,286	64,562,542	期初淨資產
期末基金餘額	18,407,945	39,194	39,194	解繳公庫
		55,134,103	73,542,048	淨資產調整數
				期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉網寮國民小學

02555-1

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
18,387,945	18,387,945	0	0

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單

02555 網寮國小

113/03/01-113/03/31

列印日期：113/04/02

頁次：1/1

科目編號	科目名稱	登帳日期	憑證編號	收件編號	本月分配	資料種類	金額	累計分配	累計支付	餘額
11350255580030100	地方教育發展基金	113/03/01	00013	0300029		上期結餘		20,929,256	5,198,033	15,731,223
11350255580030100	地方教育發展基金	113/03/01	00012	0300099		支付數	89,669	20,929,256	5,287,702	15,641,554
11350255580030100	地方教育發展基金	113/03/05	00014	0300745		支付數	1,538,348	20,929,256	6,826,050	14,103,206
11350255580030100	地方教育發展基金	113/03/11	00016	0301131		支付數	37,800	20,929,256	6,863,850	14,065,406
11350255580030100	地方教育發展基金	113/03/11	00015	0301163		支付數	244,935	20,929,256	7,108,785	13,820,471
11350255580030100	地方教育發展基金	113/03/14	14052530123599		4,861,000	收入數	262,700	20,929,256	7,371,485	13,557,771
11350255580030100	地方教育發展基金	113/03/14	00017	0301588		收入數		25,790,256	7,371,485	18,418,771
11350255580030100	地方教育發展基金	113/03/28	14058530124119		200	支付數	35,026	25,790,256	7,406,511	18,383,745
11350255580030100	地方教育發展基金	113/03/28	14054930124117		4,000	收入數		25,790,456	7,406,511	18,383,945
11350255580030100	地方教育發展基金	113/03/28				收入數		25,794,456	7,406,511	18,387,945
	小計				4,865,200		2,208,478			

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣東石鄉網寮國民小學

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				負債			
流動資產				流動負債			
現金	11	76,517,377	100.00	應付款項	2102	2,975,329	3.89
銀行存款	1101	21,383,274	27.95	應付代收款	210203	2,828,329	3.70
銀行存款-縣庫存款	110102	21,383,274	27.95	其他負債	28	2,828,329	3.70
銀行存款-保管款專戶	110102-1	18,387,945	24.03	什項負債	2801	147,000	0.19
	110102-2	2,975,329	3.89	存入保證金	280104	147,000	0.19
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	淨資產	3	73,542,048	96.11
固定資產	14	55,134,103	72.05	淨資產	31	73,542,048	96.11
土地	1401	1,170,808	1.53	淨資產	3101	73,542,048	96.11
土地	140101	1,170,808	1.53	累積餘額	310101	64,562,542	84.38
土地改良物	1402	126,709	0.17	本期賸餘	310102	8,940,312	11.68
土地改良物	140201	18,370,799	24.01	淨資產調整數	310104	39,194	0.00
累計折舊-土地改良物	140202	-18,244,090	-23.84	合計：		76,517,377	
房屋建築及設備	1404	49,120,833	64.20				
房屋建築及設備	140401	63,444,992	82.92				

信託代理與保證負債

0

0

信託代理與保證資產

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—嘉義縣東石鄉網寮國民小學
銀行存款-保管款專戶調節表

中華民國113年3月31日

摘要	年月日	公庫支票號數	小計	合計
一、帳面結存 銀行存款-保管款專戶				2,975,329
二、加：受款人未向公庫兌現支票數				
三、加：收入款項公庫尚未入帳學校已入帳				
四、公庫存結				2,975,329
朴子市農會 00024160094321帳號				2,803,516
朴子市農會 00024160094336帳號				20,828
東石農會西崙分會 000389210048330帳號				150,985
朴子市郵局 30732231帳號			0	0

出納人員

出納 吳貴華

總務主任

總務主任 陳雅珊

主辦會計人員

兼任 會計員 孫麒傑

基金主持人

校長 王伯安

嘉義縣東石鄉網寮國民小學

財產增減結存表

中華民國 113年 03月 01日 起至 113年 03月 31日止

製表日期：民國 113年03月27日

分類項目	單位	上期結存		本期增加		本期減少		本期折舊	本期結存	
		數量	價值(元)	數量	價值(元)	數量	價值(元)		數量	價值(元)
土地	筆	8							8	
	公頃	1,381,854	1,170,808						1,381,854	1,170,808
土地改良物	個	6	132,854					6,145	6	126,709
	棟	5							5	
房屋建築及設備	平方公尺	3,288.22							3,288.22	
	棟	1							1	
	平方公尺	181.96							181.96	
	個									
其他	平方公尺		49,225,240					104,407		49,120,833
機械及設備	件	213	2,042,765					62,282	213	1,980,483
交通運輸及設備	艘									
	架									
	輛	1							1	
	其他	8	126,448					3,119	8	123,329
雜項設備	冊(套)	831							831	
	件									
有價證券	件	128	2,656,806					44,865	128	2,611,941
	股									
其他	利									
	他									
總值		1,201	55,354,921					220,818	1,201	55,134,103

填表

覆核

主辦財產管理人員

主辦會計人員

機關首長

教務代理 陳雅珊
總務主任

兼任 孫麒傑
會計員

教務代理 陳雅珊
總務主任

兼任 孫麒傑
會計員

校長 王伯安

說明: 1. 財產價值以新臺幣元計算, 不滿一元者, 四捨五入。
 2. 土地詳計筆數、面積, 其面積以公頃為單位, 計列至小數點下六位止。
 3. 房屋詳計棟數、面積, 其面積以平方公尺為單位, 計列至小數點下二位止。

嘉義縣東石鄉網寮國民小學

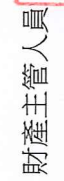
中華民國 113年03月01日 起至 113年03月31日

第 1 頁 / 共 1 頁

財產類別	上期結轉	本期增加	本期減少	本期折舊	本期結存
[2]公務用	兆千百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元	百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元
一.土地					
筆數	8				8
面積	1.38				1.38
價值	1,170,808				1,170,808
數量	6				6
價值	132,854			6,145	126,709
棟數或數量	6				6
二.房屋建築及設備					
面積	3,470.18				3,470.18
價值	49,225,240			104,407	49,120,833
數量	213				213
價值	2,042,765			62,282	1,980,483
數量	9				9
價值	126,448			3,119	123,329
數量	959				959
價值	2,656,806			44,865	2,611,941
六.有價證券					
張數					
股數					
價值					
七.權利					
數量					
價值					
數量					
價值					
小計	55,354,921			220,818	55,134,103
合計	55,354,921			220,818	55,134,103



 教師代理 陳雅珊 總務主任



 財產代理人 陳雅珊 總務主任



 會計單位核簽 孫麒傑



 機關首長 王伯安

編制日期：113年03月31日

製表人員：孫麒傑

電話：05-3451544

電子郵件信箱：wips@mail.cyc.edu.tw