

嘉義縣地方教育發展基金——嘉義縣水上鄉南靖國民小學

02580-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 3 月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 預 算 數	本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%
基金來源	31,407,000	8,087,000	9,906,000	-1,819,000	-18.36
財產收入	34,000				
利息收入	2,000				
其他財產收入	32,000				
政府撥入收入	31,356,000	8,087,000	9,900,000	-1,813,000	-18.31
公庫撥款收入	31,356,000	8,087,000	9,900,000	-1,813,000	-18.31
教學收入	12,000		6,000	-6,000	-100.00
學雜費收入	12,000		6,000	-6,000	-100.00
其他收入	5,000				
雜項收入	5,000				
基金用途	37,397,000	9,182,673	9,905,000	-722,327	-7.29
國民教育計畫	37,397,000	9,182,673	9,905,000	-722,327	-7.29
其他	37,397,000	9,182,673	9,905,000	-722,327	-7.29
本期賸餘(短絀)	-5,990,000	-1,095,673	1,000	-1,096,673	-109,667.30
期初基金餘額	6,655,461	8,608,485	6,655,461	1,953,024	29.34
解繳公庫					
期末基金餘額	665,461	7,512,812	6,656,461	856,351	12.86

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣水上鄉南靖國民小學

平衡表

中華民國114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			負債	2		
流動資產	11	162,058,909	100.00	流動負債	21	2,616,170	1.61
現金	1101	10,128,982	6.25	應付款項	2102	2,507,070	1.55
銀行存款	110102	10,128,982	6.25	應付代收款	210203	2,507,070	1.55
銀行存款-縣庫存款	110102-1	10,108,982	6.24	其他負債	28	109,100	0.07
銀行存款-保管款專戶	110102-2	7,492,812	4.62	什項負債	2801	109,100	0.07
零用及週轉金	110103	2,616,170	1.61	存入保證金	280104	109,100	0.07
固定資產	14	20,000	0.01	淨資產	3	159,442,739	98.39
土地	1401	151,929,927	93.75	淨資產	31	159,442,739	98.39
土地	140101	10,413,169	6.43	淨資產	3101	159,442,739	98.39
土地改良物	1402	10,413,169	6.43	累積餘額	310101	159,996,625	98.73
土地改良物	140201	1,590,079	0.98	本期短絀	310103	-553,886	-0.34
累計折舊-土地改良物	140202	4,819,916	2.97	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	-3,229,837	-1.99	合計：		162,058,909	
房屋建築及設備	140401	133,661,899	82.48				
		184,033,189	113.56				

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 — 嘉義縣水上鄉南靖國民小學

平衡表

中華民國114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	-50,371,290	-31.08				
機械及設備	1405	1,920,031	1.18				
累計折舊-機械及設備	140501	5,866,299	3.62				
交通及運輸設備	140502	-3,946,268	-2.44				
累計折舊-運輸設備	1406	304,865	0.19				
交通及運輸設備	140601	744,740	0.46				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-439,875	-0.27				
雜項設備	1407	4,039,884	2.49				
雜項設備	140701	8,730,050	5.39				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,690,166	-2.89				
合計：		162,058,909					

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 — 嘉義縣水上鄉南靖國民小學

收入支出表

中華民國114年3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	45,000	9,917,000
財產交易利益	45,000	1,830,000
其他財產收入		1,785,000
政府撥入收入	45,000	45,000
公庫撥款收入		8,087,000
支出		
人事支出	833,642	8,087,000
人事支出	292,955	10,470,886
業務支出	292,955	8,892,701
業務支出	52,597	8,892,701
獎補助支出	52,597	129,972
其他獎補助	52,597	129,972
財產損失	80,000	160,000
財產交易損失	80,000	160,000
折舊、折耗及攤銷		6,028
固定資產折舊		6,028
本期賸餘（短絀）	408,090	1,282,185
折舊、折耗及攤銷	408,090	1,282,185
固定資產折舊	-788,642	-553,886
本期賸餘（短絀）		159,996,625
期初淨資產		
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		159,442,739

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—嘉義縣水上鄉南靖國民小學

02580-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 3 月份

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 名 稱	項 目	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	行 數	金額	%
國民教育計畫		本月數				425,552		0	425,552	0.00
		累計數				9,182,673		9,905,000	-722,327	-7.29

資本資產明細表

中華民國 114 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	212,828,391	61,440,251	1,785,000	6,028	1,237,185	151,929,927
土地	10,413,169					10,413,169
土地改良物	4,692,916	3,183,352	127,000		46,485	1,590,079
房屋及建築	184,033,189	49,627,791			743,499	133,661,899
機械及設備	5,485,199	3,766,431	385,310	4,210	179,837	1,920,031
交通及運輸設備	478,245	419,442	266,495		20,433	304,865
雜項設備	7,725,673	4,443,235	1,006,195	1,818	246,931	4,039,884
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—嘉義縣水上鄉南靖國民小學
資本資產明細表
 中華民國 114 年 3 月份

02580-7

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 114 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—嘉義縣水上鄉南靖國民小學

各項費用彙計表

中華民國114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				
11 正式員額薪資	35,574,000	8,892,701	-26,681,299	-75.00
113 職員薪資		4,352,747	4,352,747	
12 聘僱及兼職人員薪資		4,352,747	4,352,747	
122 約僱職員薪資		175,651	175,651	
124 兼職人員酬金		165,570	165,570	
15 獎金		10,081	10,081	
152 年終獎金		2,166,260	2,166,260	
16 退休及卹償金		2,166,260	2,166,260	
161 職員退休及離職金		1,683,059	1,683,059	
18 福利費		1,683,059	1,683,059	
181 分擔員工保險費		514,984	514,984	
183 傷病醫藥費		455,184	455,184	
18Y 其他福利費		4,500	4,500	
2 服務費用	880,000	55,300	55,300	
21 水電費		82,974	-797,026	-90.57
212 工作場所電費		15,564	15,564	
214 工作場所水費		12,626	12,626	
22 郵電費		2,938	2,938	
221 郵費		4,263	4,263	
222 電話費		60	60	
25 修理保養及保固費		4,203	4,203	
255 機械及設備修護費		9,000	9,000	
27 一般服務費		9,000	9,000	
27D 計時與計件人員酬金		40,128	40,128	
27F 體育活動費		36,548	36,548	
		3,580	3,580	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉南靖國民小學

各項費用彙計表

中華民國114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		14,019	14,019	
28Y 其他專業服務費		14,019	14,019	
3 材料及用品費	169,000	40,998	-128,002	-75.74
32 用品消耗		40,998	40,998	
321 辦公(事務)用品		40,998	40,998	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	774,000	166,000	-608,000	-78.55
72 捐助、補助與獎助		160,000	160,000	
726 獎助學員生給與		160,000	160,000	
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	37,397,000	9,182,673	-28,214,327	-75.45

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉南靖國民小學

02580-14

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 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	8,087,000	1,830,000	9,917,000	收入
財產收入		1,830,000	1,830,000	財產收益
政府撥入收入	8,087,000		8,087,000	政府撥入收入
基金用途	9,182,673	1,288,213	10,470,886	支出
用人費用	8,892,701		8,892,701	人事支出
服務費用	82,974	46,998	129,972	業務支出
材料及用品費	40,998	-40,998		
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	160,000		160,000	獎補助支出
		6,028	6,028	財產損失
		1,282,185	1,282,185	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-1,095,673	541,787	-553,886	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,608,485	151,388,140	159,996,625	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	7,512,812	151,929,927	159,442,739	淨資產調整數
				期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉南靖國民小學

02580-15

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 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
7,492,812	7,492,812	0	