

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉下揖國民小學

02552-1

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 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	28,298,000	53,594	2,250,000	-2,196,406	-97.62	7,465,218	7,980,000	-514,782	-6.45
財產收入	191,000	53,594		53,594		55,718		55,718	
財產處分收入		630		630		630		630	
租金收入	187,000	52,964		52,964		52,964		52,964	
利息收入	4,000					2,124		2,124	
政府撥入收入	28,094,000		2,243,000	-2,243,000	-100.00	7,404,000	7,973,000	-569,000	-7.14
公庫撥款收入	28,094,000		2,243,000	-2,243,000	-100.00	7,404,000	7,973,000	-569,000	-7.14
教學收入	8,000		4,000	-4,000	-100.00		4,000	-4,000	-100.00
學雜費收入	8,000		4,000	-4,000	-100.00		4,000	-4,000	-100.00
其他收入	5,000		3,000	-3,000	-100.00	5,500	3,000	2,500	83.33
雜項收入	5,000		3,000	-3,000	-100.00	5,500	3,000	2,500	83.33
基金用途	29,951,000	535,637	2,411,000	-1,875,363	-77.78	8,003,766	8,345,000	-341,234	-4.09
國民教育計畫	29,951,000	535,637	2,411,000	-1,875,363	-77.78	8,003,766	8,345,000	-341,234	-4.09
其他	29,951,000	535,637	2,411,000	-1,875,363	-77.78	8,003,766	8,345,000	-341,234	-4.09
本期賸餘(短絀)	-1,653,000	-482,043	-161,000	-321,043	199.41	-538,548	-365,000	-173,548	47.55
期初基金餘額	1,836,320					4,882,872	1,836,320	3,046,552	165.91
解繳公庫									
期末基金餘額	183,320					4,344,324	1,471,320	2,873,004	195.27

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣東石鄉下揖國民小學

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	112,442,560	100.00	負 債	2	3,227,764	2.87
流動資產	11	7,572,088	6.73	流動負債	21	2,999,764	2.67
現金	1101	7,572,088	6.73	應付款項	2102	2,999,764	2.67
銀行存款	110102	7,552,088	6.72	應付代收款	210203	2,999,764	2.67
銀行存款-縣庫存款	110102-1	4,324,324	3.85	其他負債	28	228,000	0.20
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,227,764	2.87	什項負債	2801	228,000	0.20
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	228,000	0.20
固定資產	14	104,870,472	93.27	淨資產	3	109,214,796	97.13
土地改良物	1402	6,549,507	5.82	淨資產	31	109,214,796	97.13
土地改良物	140201	7,108,847	6.32	淨資產	3101	109,214,796	97.13
累計折舊-土地改良物	140202	-559,340	-0.50	累積餘額	310101	103,662,479	92.19
房屋建築及設備	1404	91,745,680	81.59	本期賸餘	310102	5,552,317	4.94
房屋建築及設備	140401	127,637,631	113.51	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-35,891,951	-31.92	合計：		112,442,560	

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 — 嘉義縣東石鄉下槓國民小學

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		
機械及設備	1405	1,654,291	1.47				
機械及設備	140501	4,715,975	4.19				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,061,684	-2.72				
交通及運輸設備	1406	490,526	0.44				
交通及運輸設備	140601	884,222	0.79				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-393,696	-0.35				
雜項設備	1407	4,430,468	3.94				
雜項設備	140701	10,856,531	9.66				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,426,063	-5.71				
合計：		112,442,560					

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 — 嘉義縣東石鄉下揖國民小學

02552-1

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	98,594	14,721,267
財產孳息收入	98,594	6,779,565
廢舊物品售價收入	52,964	55,088
其他財產收入	630	630
政府撥入收入	45,000	6,723,847
公庫撥款收入		7,404,000
其他收入		7,404,000
雜項收入		537,702
支出		537,702
人事支出	968,425	9,168,950
人事支出	320,251	7,598,625
業務支出	320,251	7,598,625
業務支出	167,386	309,141
獎補助支出	167,386	309,141
其他獎補助	48,000	96,000
折舊、折耗及攤銷	48,000	96,000
固定資產折舊	432,788	1,165,184
本期賸餘（短絀）	432,788	1,165,184
期初淨資產	-869,831	5,552,317
解繳公庫		103,662,479
淨資產調整數		
期末淨資產		109,214,796

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—嘉義縣東石鄉下槓國民小學

02552-1

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

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				535,637	2,411,000	-1,875,363	-77.78
		累計數				8,003,766	8,345,000	-341,234	-4.09

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉下揖國民小學

02552

資本資產明細表

中華民國 114 年 3 月份

單位：新臺幣

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	143,947,157	45,167,550	7,256,049		1,165,184	104,870,47
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	510,000	504,900	6,598,847		54,440	6,549,50
房屋及建築	127,557,631	35,277,174	80,000		614,777	91,745,68
機械及設備	4,523,573	2,895,064	192,402		166,620	1,654,29
交通及運輸設備	884,222	368,010			25,686	490,52
雜項設備	10,471,731	6,122,402	384,800		303,661	4,430,46
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—嘉義縣東石鄉下揖國民小學

02552

資本資產明細表

中華民國 114 年 3 月份

單位：新臺幣

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：

編 製 人： 方文琪

編製日期 114年 4月8日

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉下槓國民小學

02552

長期負債明細表

中華民國 114 年 3 月份

單位:新臺幣

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—嘉義縣東石鄉下槓國民小學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 114 年 3 月份

02552-1

單位：新臺幣元

[illegible]

02552-2

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉下揖國民小學

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	27,411,000	7,598,625	-19,812,375	-72.28
11 正式員額薪資		3,809,364	3,809,364	
113 職員薪金		3,809,364	3,809,364	
12 聘僱及兼職人員薪資		228,761	228,761	
122 約僱職員薪金		180,491	180,491	
124 兼職人員酬金		48,270	48,270	
15 獎金		1,974,023	1,974,023	
152 年終獎金		1,974,023	1,974,023	
16 退休及卹償金		1,244,510	1,244,510	
161 職員退休及離職金		1,216,662	1,216,662	
162 工員退休及離職金		27,848	27,848	
18 福利費		341,967	341,967	
181 分擔員工保險費		326,867	326,867	
18Y 其他福利費		15,100	15,100	
2 服務費用	1,293,000	205,448	-1,087,552	-84.11
21 水電費		16,967	16,967	
212 工作場所電費		14,827	14,827	
214 工作場所水費		2,140	2,140	
22 郵電費		3,049	3,049	
222 電話費		3,049	3,049	
23 旅運費		3,270	3,270	
231 國內旅費		3,270	3,270	
25 修理保養及保固費		11,300	11,300	
252 一般房屋修護費		3,800	3,800	
255 機械及設備修護費		7,500	7,500	
26 保險費		17,884	17,884	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉下槓國民小學

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	%
268 責任保險費		17,884	17,884	
27 一般服務費		136,958	136,958	
27D 計時與計件人員酬金		132,638	132,638	
27F 體育活動費		4,320	4,320	
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	
3 材料及用品費	164,000	23,093	-140,907	-85.92
32 用品消耗		23,093	23,093	
321 辦公(事務)用品		23,093	23,093	
4 租金、償債、利息及相關手續費	651,000	80,600	-570,400	-87.62
44 交通及運輸設備租金		80,600	80,600	
442 車租		80,600	80,600	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	432,000	96,000	-336,000	-77.78
72 捐助、補助與獎助		96,000	96,000	
726 獎助學員生給與		96,000	96,000	
合計	29,951,000	8,003,766	-21,947,234	-73.28

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉下槓國民小學

02552-1

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	7,465,218	7,256,049	14,721,267	收入
財產收入	55,718	6,723,847	6,779,565	財產收益
政府撥入收入	7,404,000		7,404,000	政府撥入收入
其他收入	5,500	532,202	537,702	其他收入
基金用途	8,003,766	1,165,184	9,168,950	支出
用人費用	7,598,625		7,598,625	人事支出
服務費用	205,448	103,693	309,141	業務支出
材料及用品費	23,093	-23,093		
租金、償債、利息及相關手續費	80,600	-80,600		
捐助、補助與獎助	96,000		96,000	獎補助支出
本期賸餘(短絀)	-538,548	1,165,184	1,165,184	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	4,882,872	6,090,865	5,552,317	本期賸餘(短絀)
解繳公庫		98,779,607	103,662,479	期初淨資產
期末基金餘額	4,344,324	104,870,472	109,214,796	解繳公庫
				淨資產調整數
				期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉下槓國民小學

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 3 月份

單位：新臺

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
4,324,324	4,324,324	0	