

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 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	15,592,000	39,035	2,221,000	-2,181,965	-98.24	8,650,846	8,974,000	-323,154	-3.60
財產收入	190,000	39,035	1,000	38,035	3,803.50	39,846	1,000	38,846	3,884.60
租金收入	189,000	39,035		39,035		39,035		39,035	
利息收入						381		381	
其他財產收入	1,000		1,000	-1,000	-100.00	430	1,000	-570	-57.00
政府撥入收入	15,394,000		2,216,000	-2,216,000	-100.00	8,611,000	8,969,000	-358,000	-3.99
公庫撥款收入	15,394,000		2,216,000	-2,216,000	-100.00	8,611,000	8,969,000	-358,000	-3.99
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
基金用途	24,537,000	520,452	1,824,000	-1,303,548	-71.47	6,504,181	8,942,000	-2,437,819	-27.26
國民教育計畫	24,537,000	520,452	1,824,000	-1,303,548	-71.47	6,504,181	8,942,000	-2,437,819	-27.26
其他	24,537,000	520,452	1,824,000	-1,303,548	-71.47	6,504,181	8,942,000	-2,437,819	-27.26
本期賸餘(短絀)	-8,945,000	-481,417	397,000	-878,417	-221.26	2,146,665	32,000	2,114,665	6,608.33
期初基金餘額	9,938,597					12,327,196	9,938,597	2,388,599	24.03
解繳公庫									
期末基金餘額	993,597					14,473,861	9,970,597	4,503,264	45.17

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	78,346,043	100.00	負 債	2	4,703,556	6.00
流動資產	11	19,177,417	24.48	流動負債	21	4,006,494	5.11
現金	1101	19,067,719	24.34	應付款項	2102	4,006,494	5.11
銀行存款	110102	19,047,719	24.31	應付代收款	210203	4,006,494	5.11
銀行存款-縣庫存款	110102-1	14,453,861	18.45	其他負債	28	697,062	0.89
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,593,858	5.86	什項負債	2801	697,062	0.89
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	存入保證金	280104	697,062	0.89
預付款項	1108	109,698	0.14	淨資產	3	73,642,487	94.00
預付費用	110804	109,698	0.14	淨資產	31	73,642,487	94.00
預付費用-非預算類	110804-2	109,698	0.14	淨資產	3101	73,642,487	94.00
固定資產	14	59,168,626	75.52	累積餘額	310101	65,462,329	83.56
土地	1401	12,594,780	16.08	本期賸餘	310102	8,180,158	10.44
土地	140101	12,594,780	16.08	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	6,465,181	8.25	合計：		78,346,043	
土地改良物	140201	9,082,536	11.59				

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-土地改良物	140202	-2,617,355	-3.34				
房屋建築及設備	1404	36,496,273	46.58				
房屋建築及設備	140401	62,034,752	79.18				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-25,538,479	-32.60				
機械及設備	1405	1,153,015	1.47				
機械及設備	140501	3,732,557	4.76				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,579,542	-3.29				
交通及運輸設備	1406	200,901	0.26				
交通及運輸設備	140601	396,292	0.51				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-195,391	-0.25				
雜項設備	1407	2,258,476	2.88				
雜項設備	140701	5,149,812	6.57				
累計折舊-雜項設備	140702	-2,891,336	-3.69				
合計：		78,346,043					

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114年3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	39,035	15,321,372
財產收益	39,035	39,846
財產孳息收入	39,035	39,416
其他財產收入		430
政府撥入收入		8,611,000
公庫撥款收入		8,611,000
		36,000
		36,000
其他收入		6,634,526
雜項收入		6,634,526
支出	769,939	7,141,214
人事支出	429,641	6,334,437
人事支出	429,641	6,334,437
業務支出	90,811	165,744
業務支出	90,811	165,744
獎補助支出		4,000
其他獎補助		4,000
財產損失		160
財產交易損失		160
折舊、折耗及攤銷	249,487	636,873
固定資產折舊	249,487	636,873
本期賸餘（短絀）	-730,904	8,180,158
期初淨資產		65,462,329
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		73,642,487

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

02564-5

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 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	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				520,452	1,824,000	-1,303,548	-71.47
		累計數				6,504,181	8,942,000	-2,437,819	-27.26

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 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	86,336,203	33,201,070	6,670,526	16,000	621,033	59,168,626
非理財目的之長期投資						
土地	12,594,780					12,594,780
土地改良物	2,588,010	2,563,775	6,494,526		53,580	6,465,181
房屋及建築	62,034,752	25,265,516			272,963	36,496,273
機械及設備	3,592,557	2,439,628	140,000		139,914	1,153,015
交通及運輸設備	376,292	200,688	36,000	16,000	-5,297	200,901
雜項設備	5,149,812	2,731,463			159,873	2,258,476
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 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		
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—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學
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

02564-9

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學
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

02564-10

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國 114 年 3 月份

[illegible]

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	22,644,000	6,334,437	-16,309,563	-72.03
11 正式員額薪資		2,941,502	2,941,502	
113 職員薪金		2,835,212	2,835,212	
114 工員工資		106,290	106,290	
12 聘僱及兼職人員薪資		171,706	171,706	
122 約僱職員薪金		155,871	155,871	
124 兼職人員酬金		15,835	15,835	
15 獎金		1,288,668	1,288,668	
152 年終獎金		1,288,668	1,288,668	
16 退休及卹償金		1,512,478	1,512,478	
161 職員退休及離職金		1,405,209	1,405,209	
162 工員退休及離職金		107,269	107,269	
18 福利費		420,083	420,083	
181 分擔員工保險費		368,283	368,283	
18Y 其他福利費		51,800	51,800	
2 服務費用	810,000	59,477	-750,523	-92.66
21 水電費		19,331	19,331	
212 工作場所電費		8,767	8,767	
214 工作場所水費		10,564	10,564	
23 旅運費		3,365	3,365	
231 國內旅費		3,365	3,365	
25 修理保養及保固費		4,400	4,400	
255 機械及設備修護費		4,400	4,400	
28 專業服務費		26,300	26,300	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		18,300	18,300	
28Y 其他專業服務費		8,000	8,000	

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	%
29 公共關係費		6,081	6,081	
291 公共關係費		6,081	6,081	
3 材料及用品費	294,000	11,867	-282,133	-95.96
32 用品消耗		11,867	11,867	
321 辦公(事務)用品		4,867	4,867	
323 農業與園藝用品及環境美化費		7,000	7,000	
4 租金、償債、利息及相關手續費	735,000	88,400	-646,600	-87.97
44 交通及運輸設備租金		88,400	88,400	
442 車租		88,400	88,400	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	54,000	10,000	-44,000	-81.48
72 捐助、補助與獎助		4,000	4,000	
726 獎助學員生給與		4,000	4,000	
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	24,537,000	6,504,181	-18,032,819	-73.49

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 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	8,650,846	6,670,526	15,321,372	收入
財產收入	39,846		39,846	財產收益
政府撥入收入	8,611,000		8,611,000	政府撥入收入
其他收入		36,000	36,000	其他收入
基金用途	6,504,181	637,033	7,141,214	支出
用人費用	6,334,437		6,334,437	人事支出
服務費用	59,477	106,267	165,744	業務支出
材料及用品費	11,867	-11,867		
租金、償債、利息及相關手續費	88,400	-88,400		
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	4,000		4,000	獎補助支出
		160	160	財產損失
		636,873	636,873	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,146,665	6,033,493	8,180,158	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	12,327,196	53,135,133	65,462,329	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	14,473,861	59,168,626	73,642,487	期末淨資產

註：

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
14,453,861	14,453,861	0	