

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣阿里山鄉新美國民小學

02632-1

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	11,284,000	10,369		10,369		7,966,369	8,205,000	-238,631	-2.91
財產收入	79,000	10,369		10,369		10,369		10,369	
租金收入	47,000	10,369		10,369		10,369		10,369	
其他財產收入	32,000								
政府撥入收入	11,205,000					7,956,000	8,205,000	-249,000	-3.03
公庫撥款收入	11,205,000					7,956,000	8,205,000	-249,000	-3.03
基金用途	23,087,000	100,005	1,300,000	-1,199,995	-92.31	5,475,666	10,640,000	-5,164,334	-48.54
國民教育計畫	23,040,000	100,005	1,300,000	-1,199,995	-92.31	5,475,666	10,640,000	-5,164,334	-48.54
其他	23,040,000	100,005	1,300,000	-1,199,995	-92.31	5,475,666	10,640,000	-5,164,334	-48.54
建築及設備計畫	47,000								
購建固定資產	47,000								
本期賸餘(短絀)	-11,803,000	-89,636	-1,300,000	1,210,364	-93.10	2,490,703	-2,435,000	4,925,703	-202.29
期初基金餘額	13,114,192					18,399,785	13,114,192	5,285,593	40.30
解繳公庫									
期末基金餘額	1,311,192					20,890,488	10,679,192	10,211,296	95.62

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣阿里山鄉新美國民小學

## 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	55,305,300	100.00	負債	2	2,574,195	4.65
流動資產	11	23,464,683	42.43	流動負債	21	2,334,264	4.22
現金	1101	23,464,683	42.43	應付款項	2102	2,334,264	4.22
銀行存款	110102	23,444,683	42.39	應付代收款	210203	2,334,264	4.22
銀行存款-縣庫存款	110102-1	20,870,488	37.74	其他負債	28	239,931	0.43
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,574,195	4.65	什項負債	2801	239,931	0.43
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	存入保證金	280104	239,931	0.43
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	52,731,105	95.35
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	52,731,105	95.35
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	52,731,105	95.35
固定資產	14	31,840,617	57.57	累積餘額	310101	51,018,050	92.25
土地改良物	1402	610,103	1.10	本期賸餘	310102	1,713,055	3.10
土地改良物	140201	8,389,825	15.17	淨資產調整數	310104		
累計折舊-土地改良物	140202	-7,779,722	-14.07	合計：		55,305,300	
房屋建築及設備	1404	27,575,125	49.86				

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 — 嘉義縣阿里山鄉新美國民小學

## 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		
房屋建築及設備	140401	55,724,291	100.76				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-28,149,166	-50.90				
機械及設備	1405	1,146,389	2.07				
機械及設備	140501	5,414,750	9.79				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,268,361	-7.72				
交通及運輸設備	1406	177,255	0.32				
交通及運輸設備	140601	1,592,045	2.88				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,414,790	-2.56				
雜項設備	1407	2,331,745	4.22				
雜項設備	140701	10,910,444	19.73				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,578,699	-15.51				
合計：		55,305,300					

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 — 嘉義縣阿里山鄉新美國民小學

## 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	40,369	7,996,369
財產收益	10,369	10,369
財產孳息收入	10,369	10,369
政府撥入收入		7,956,000
公庫撥款收入		7,956,000
其他收入	30,000	30,000
雜項收入	30,000	30,000
支出	368,271	6,283,314
人事支出	50,225	5,387,107
人事支出	50,225	5,387,107
業務支出	49,780	88,559
業務支出	49,780	88,559
折舊、折耗及攤銷	268,266	807,648
固定資產折舊	268,266	807,648
本期賸餘（短絀）	-327,902	1,713,055
期初淨資產		51,018,050
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		52,731,105

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—嘉義縣阿里山鄉新美國民小學

02632-5

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	
國民教育計畫		本月數				100,005	1,300,000	-1,199,995	-92.31
		累計數				5,475,666	10,640,000	-5,164,334	-48.54

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣阿里山鄉新美國民小學

02632-6

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		
<b>資產</b>	82,001,355	49,383,090	30,000		807,648	31,840,617
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	8,389,825	7,757,652			22,070	610,103
房屋及建築	55,724,291	27,789,509			359,657	27,575,125
機械及設備	5,384,750	4,143,027	30,000		125,334	1,146,389
交通及運輸設備	1,592,045	1,400,931			13,859	177,255
雜項設備	10,910,444	8,291,971			286,728	2,331,745
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—嘉義縣阿里山鄉新美國民小學

02632-7

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
<b>負債</b> 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－嘉義縣阿里山鄉新美國民小學

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	22,368,000	5,387,107	-16,980,893	-75.92
11 正式員額薪資		3,237,544	3,237,544	
113 職員薪金		3,237,544	3,237,544	
12 聘僱及兼職人員薪資		23,204	23,204	
124 兼職人員酬金		23,204	23,204	
15 獎金		1,379,024	1,379,024	
152 年終獎金		1,379,024	1,379,024	
16 退休及卹償金		393,897	393,897	
161 職員退休及離職金		353,226	353,226	
162 工員退休及離職金		40,671	40,671	
18 福利費		353,438	353,438	
181 分擔員工保險費		321,838	321,838	
18Y 其他福利費		31,600	31,600	
2 服務費用	488,000	61,255	-426,745	-87.45
21 水電費		8,600	8,600	
212 工作場所電費		8,600	8,600	
25 修理保養及保固費		10,530	10,530	
255 機械及設備修護費		8,000	8,000	
258 其他資產修護費		2,530	2,530	
27 一般服務費		21,200	21,200	
27D 計時與計件人員酬金		10,000	10,000	
27F 體育活動費		11,200	11,200	
28 專業服務費		20,925	20,925	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		9,900	9,900	
28Y 其他專業服務費		11,025	11,025	
3 材料及用品費	184,000	27,304	-156,696	-85.16

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣阿里山鄉新美國民小學  
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	%
32 用品消耗		27,304	27,304	
321 辦公(事務)用品		27,304	27,304	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	47,000		-47,000	-100.00
51 購建固定資產	47,000		-47,000	-100.00
514 購置機械及設備	47,000		-47,000	-100.00
合計	23,087,000	5,475,666	-17,611,334	-76.28

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣阿里山鄉新美國民小學

02632-13

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	7,966,369	30,000	7,996,369	收入
財產收入	10,369		10,369	財產收益
政府撥入收入	7,956,000		7,956,000	政府撥入收入
其他收入		30,000	30,000	其他收入
基金用途	5,475,666	807,648	6,283,314	支出
用人費用	5,387,107		5,387,107	人事支出
服務費用	61,255	27,304	88,559	業務支出
材料及用品費	27,304	-27,304		
		807,648	807,648	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,490,703	-777,648	1,713,055	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	18,399,785	32,618,265	51,018,050	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	20,890,488	31,840,617	52,731,105	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
20,870,488	20,870,488	0	無

嘉義縣政府  
歲出各機關對帳單  
114/03/01-114/03/31

02632 新美國小

列印日期：114/04/10

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
11450263280030100	地方教育發展基金					上期結餘		26,355,785	5,395,661	20,960,124
11450263280030100	地方教育發展基金	114/03/03	00013	0300131		支付數	34,634	26,355,785	5,430,295	20,925,490
11450263280030100	地方教育發展基金	114/03/13	14052240137386		10,369	收入數		26,366,154	5,430,295	20,935,859
11450263280030100	地方教育發展基金	114/03/14	00014	0301213		支付數	15,591	26,366,154	5,445,886	20,920,268
11450263280030100	地方教育發展基金	114/03/14	00015	0301215		支付數	19,905	26,366,154	5,465,791	20,900,363
11450263280030100	地方教育發展基金	114/03/27	00016	0302034		支付數	19,975	26,366,154	5,485,766	20,880,388
11450263280030100	地方教育發展基金	114/03/28	00017	0302122		支付數	9,900	26,366,154	5,495,666	20,870,488
	小計				10,369		100,005			