

嘉義縣地方教育發展基金——嘉義縣番路鄉頂國民小學

02598-1

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	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	22,830,000	9,247		9,247		8,108,558	8,708,000	-599,442	-6.88
財產收入	132,000	5,247		5,247		28,247	69,000	-40,753	-59.06
租金收入	85,000	5,247		5,247		5,247	45,000	-39,753	-88.34
利息收入	1,000						1,000	-1,000	-100.00
其他財產收入	46,000					23,000	23,000		
政府撥入收入	22,693,000					8,072,000	8,636,000	-564,000	-6.53
公庫撥款收入	22,693,000					8,072,000	8,636,000	-564,000	-6.53
教學收入	5,000	4,000		4,000		4,000	3,000	1,000	33.33
學雜費收入	5,000	4,000		4,000		4,000	3,000	1,000	33.33
其他收入						4,311		4,311	
雜項收入						4,311		4,311	
基金用途	27,486,000	181,358		181,358		6,283,571	10,091,000	-3,807,429	-37.73
國民教育計畫	27,486,000	181,358		181,358		6,283,571	10,091,000	-3,807,429	-37.73
其他	27,486,000	181,358		181,358		6,283,571	10,091,000	-3,807,429	-37.73
本期賸餘(短絀)	-4,656,000	-172,111		-172,111		1,824,987	-1,383,000	3,207,987	-231.96
期初基金餘額	5,172,855					7,739,732	5,172,855	2,566,877	49.62
解繳公庫									
期末基金餘額	516,855					9,564,719	3,789,855	5,774,864	152.38

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

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	29,006,961	100.00	流動負債	21	2,992,973	10.32
現金	1101	12,557,692	43.29	應付款項	2102	2,913,073	10.04
銀行存款	110102	12,557,692	43.29	應付代收款	210203	2,913,073	10.04
銀行存款-縣庫存款	110102-1	12,527,692	43.19	其他負債	28	79,900	0.28
銀行存款-保管款專戶	110102-2	9,534,719	32.87	什項負債	2801	79,900	0.28
零用及週轉金	110103	2,992,973	10.32	存入保證金	280104	79,900	0.28
預付款項	1108	30,000	0.10	淨資產	3	26,013,988	89.68
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	26,013,988	89.68
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	26,013,988	89.68
固定資產	14	0	0.00	累積餘額	310101	24,559,511	84.67
土地改良物	1402	16,449,269	56.71	本期賸餘	310102	1,454,477	5.01
土地改良物	140201	61,092	0.21	淨資產調整數	310104	29,006,961	
累計折舊-土地改良物	140202	5,947,596	20.50				
房屋建築及設備	1404	-5,886,504	-20.29	合計：			
		13,060,595	45.03				

信託代理與保證資產 0 信託代理與保證負債

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 — 嘉義縣番路鄉頂國民小學

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	40,683,667	140.25				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-27,623,072	-95.23				
機械及設備	1405	1,617,021	5.57				
累計折舊-機械及設備	140501	6,399,604	22.06				
交通及運輸設備	140502	-4,782,583	-16.49				
累計折舊-交通及運輸設備	1406	216,875	0.75				
交通及運輸設備	140601	1,967,550	6.78				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,750,675	-6.04				
雜項設備	1407	1,493,686	5.15				
雜項設備	140701	9,201,065	31.72				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,707,379	-26.57				
合計：		29,006,961					

信託代理與保證資產 0 信託代理與保證負債

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 — 嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

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	38,911	9,205,831
財產孳息收入	34,911	96,911
其他財產收入	5,247	5,247
政府撥入收入	29,664	91,664
公庫撥款收入		8,072,000
		8,072,000
		1,028,609
		1,028,609
教學收入	4,000	4,000
學雜費收入	4,000	4,000
其他收入		4,311
雜項收入		4,311
支出		
人事支出	327,484	7,751,354
人事支出	48,815	5,987,280
業務支出	48,815	5,987,280
業務支出	60,431	156,386
業務補助支出	60,431	156,386
獎補助支出	55,000	110,000
其他獎補助支出	55,000	110,000
折舊、折耗及攤銷	146,126	1,467,783
折舊、折耗及攤銷	146,126	1,467,783
固定資產折舊	17,112	29,905
其他支出	17,112	29,905
其他支出	17,112	29,905

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣番路鄉頂國民小學

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
本期賸餘（短絀）	-288,573	1,454,477
期初淨資產		24,559,511
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		26,013,988

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。

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	63,102,209	46,282,430	1,097,273		1,467,783	16,449,269
土地						
土地改良物	4,918,987	4,857,308	1,028,609		1,029,196	61,092
房屋及建築	40,644,667	27,415,760	39,000		207,312	13,060,595
機械及設備	6,399,604	4,654,255			128,328	1,617,021
交通及運輸設備	1,967,550	1,725,430			25,245	216,875
雜項設備	9,171,401	7,629,677	29,664		77,702	1,493,686
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：

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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

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	23,821,000	5,987,280	-17,833,720	-74.87
113 職員薪資		3,357,675	3,357,675	
12 聘僱及兼職人員薪資		3,357,675	3,357,675	
122 約僱職員薪資		112,630	112,630	
124 兼職人員酬金		102,410	102,410	
15 獎金		10,220	10,220	
152 年終獎金		1,684,997	1,684,997	
16 退休及卹償金		1,684,997	1,684,997	
161 職員退休及離職金		443,768	443,768	
18 福利費		443,768	443,768	
181 分擔員工保險費		388,210	388,210	
18Y 其他福利費		387,710	387,710	
2 服務費用	1,134,000	500	-994,674	-87.71
21 水電費		139,326	139,326	
212 工作場所電費		30,882	30,882	
213 宿舍電費		18,899	18,899	
214 工作場所水費		11,580	11,580	
22 郵電費		403	403	
222 電話費		3,547	3,547	
25 修理保養及保固費		3,547	3,547	
256 交通及運輸設備修護費		4,515	4,515	
27 一般服務費		4,515	4,515	
27D 計時與計件人員酬金		77,702	77,702	
27F 體育活動費		66,497	66,497	
28 專業服務費		11,205	11,205	
		12,000	12,000	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

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	%
28Y 其他專業服務費		12,000	12,000	
29 公共關係費		10,680	10,680	
291 公共關係費		10,680	10,680	
3 材料及用品費	332,000	15,060	-316,940	-95.46
31 使用材料費		1,515	1,515	
312 燃料		1,515	1,515	
32 用品消耗		13,545	13,545	
321 辦公(事務)用品		13,545	13,545	
6 稅捐及規費(強制費)	17,000		-17,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	510,000	112,000	-398,000	-78.04
72 捐助、補助與獎助		110,000	110,000	
726 獎助學員生給與		110,000	110,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		2,000	2,000	
744 慰問、照護及濟助金		2,000	2,000	
9 其他	1,672,000	29,905	-1,642,095	-98.21
91 其他支出		29,905	29,905	
91Y 其他		29,905	29,905	
合計	27,486,000	6,283,571	-21,202,429	-77.14

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉頂國民小學

02598-1

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	8,108,558	1,097,273	9,205,831	收入
財產收入	28,247	68,664	96,911	財產收益
政府撥入收入	8,072,000		8,072,000	政府撥入收入
教學收入	4,000	1,028,609	1,028,609	教學收入
其他收入	4,311		4,000	其他收入
基金用途	6,283,571	1,467,783	7,751,354	支出
用人費用	5,987,280		5,987,280	人事支出
服務費用	139,326	17,060	156,386	業務支出
材料及用品費	15,060	-15,060		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
捐助、補助與獎助	110,000		110,000	獎補助支出
其他	29,905	1,467,783	1,467,783	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,824,987	-370,510	29,905	其他支出
期初基金餘額	7,739,732	16,819,779	1,454,477	本期賸餘(短絀)
解繳公庫			24,559,511	期初淨資產
期末基金餘額	9,564,719	16,449,269	26,013,988	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—嘉義縣番路鄉隙頂國民小學
銀行存款-縣市存款調節表

02598-1

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
9,534,719	9,534,719	0	OK