

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市大同國民小學

02502-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 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	186,333,000	39,570,247	13,401,000	26,169,247	195.28	106,862,247	68,877,000	37,985,247	55.15
財產收入	1,069,000	2,930		2,930		2,930		2,930	
財產處分收入		2,930		2,930		2,930		2,930	
租金收入	699,000								
利息收入	20,000								
其他財產收入	350,000								
政府撥入收入	185,219,000	39,567,317	13,401,000	26,166,317	195.26	106,859,317	68,877,000	37,982,317	55.15
公庫撥款收入	185,219,000	39,567,317	13,401,000	26,166,317	195.26	106,859,317	68,877,000	37,982,317	55.15
教學收入	45,000								
學雜費收入	45,000								
基金用途	190,389,000	13,189,408	13,401,000	-211,592	-1.58	51,409,384	72,933,000	-21,523,616	-29.51
國民教育計畫	189,859,000	13,189,408	13,401,000	-211,592	-1.58	51,409,384	72,933,000	-21,523,616	-29.51
其他	189,859,000	13,189,408	13,401,000	-211,592	-1.58	51,409,384	72,933,000	-21,523,616	-29.51
建築及設備計畫	530,000								
購建固定資產	530,000								
本期賸餘(短絀)	-4,056,000	26,380,839		26,380,839		55,452,863	-4,056,000	59,508,863	-1,467.18
期初基金餘額	4,505,613					9,618,259	4,505,613	5,112,646	113.47
解繳公庫									
期末基金餘額	449,613					65,071,122	449,613	64,621,509	14,372.70

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣朴子市大同國民小學

平衡表

中華民國115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	516,483,068	100.00	負債	2	28,082,416	5.44
流動資產	11	90,939,031	17.61	流動負債	21	23,445,809	4.54
現金	1101	90,939,031	17.61	應付款項	2102	23,445,809	4.54
銀行存款	110102	90,889,031	17.60	應付代收款	210203	23,445,809	4.54
銀行存款-縣庫存款	110102-1	65,021,122	12.59	其他負債	28	4,636,607	0.90
銀行存款-保管款專戶	110102-2	25,867,909	5.01	什項負債	2801	4,636,607	0.90
零用及週轉金	110103	50,000	0.01	存入保證金	280104	2,422,100	0.47
長期貸墊款及準備金	12	2,214,507	0.43	應付退休及離職金	280106	2,214,507	0.43
準備金	1203	2,214,507	0.43	淨資產	3	488,400,652	94.56
退休及離職準備金	120301	2,214,507	0.43	淨資產	31	488,400,652	94.56
固定資產	14	423,329,530	81.96	淨資產	3101	488,400,652	94.56
土地	1401	200,719,914	38.86	累積餘額	310101	431,561,748	83.56
土地	140101	200,719,914	38.86	本期賸餘	310102	54,121,572	10.48
土地改良物	1402	3,608,343	0.70	淨資產調整數	310104	2,717,332	0.53
土地改良物	140201	17,168,311	3.32	合計：		516,483,068	

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 — 嘉義縣朴子市大同國民小學

平衡表

中華民國115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	-13,559,968	-2.63				
房屋建築及設備	1404	197,246,234	38.19				
房屋建築及設備	140401	294,677,458	57.05				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-97,431,224	-18.86				
機械及設備	1405	7,681,811	1.49				
機械及設備	140501	21,755,916	4.21				
累計折舊-機械及設備	140502	-14,074,105	-2.72				
交通及運輸設備	1406	1,715,493	0.33				
交通及運輸設備	140601	4,990,823	0.97				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,275,330	-0.63				
雜項設備	1407	12,357,735	2.39				
雜項設備	140701	35,940,171	6.96				
累計折舊-雜項設備	140702	-23,582,436	-4.57				
合計：		516,483,068					

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 — 嘉義縣朴子市大同國民小學

收入支出表

中華民國115年3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	40,228,207	108,965,341
財產收益	2,930	2,930
廢舊物品售價收入	2,930	2,930
政府撥入收入	39,567,317	106,859,317
公庫撥款收入	39,567,317	106,859,317
其他收入	657,960	2,103,094
雜項收入	657,960	2,103,094
支出	14,327,449	54,843,769
人事支出	12,921,540	50,676,532
人事支出	12,921,540	50,676,532
業務支出	267,868	732,852
業務支出	267,868	732,852
財產損失		12,226
財產交易損失		12,226
折舊、折耗及攤銷	1,138,041	3,422,159
固定資產折舊	1,138,041	3,422,159
本期賸餘（短絀）	25,900,758	54,121,572
期初淨資產		431,561,748
解繳公庫		
淨資產調整數		2,717,332
期末淨資產		488,400,652

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—嘉義縣朴子市大同國民小學

02502-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 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				13,189,408	13,401,000	-211,592	-1.58
		累計數				51,409,384	72,933,000	-21,523,616	-29.51

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市大同國民小學

02502-1

資本資產明細表

中華民國 115 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	571,337,988	149,394,499	4,820,426	905,821	2,528,564	423,329,530
非理財目的之長期投資						
土地	198,002,582		2,717,332			200,719,914
土地改良物	17,168,311	13,495,960			64,008	3,608,343
房屋及建築	293,380,824	95,708,089	1,296,634		1,723,135	197,246,234
機械及設備	21,879,177	14,010,397	580,960	704,221	63,708	7,681,811
交通及運輸設備	4,990,823	3,143,626			131,704	1,715,493
雜項設備	35,916,271	23,036,427	225,500	201,600	546,009	12,357,735
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—嘉義縣朴子市大同國民小學

02502-2

資本資產明細表

中華民國 115 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－嘉義縣朴子市大同國民小學
各項費用彙計表
中華民國115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	185,036,000	50,676,532	-134,359,468	-72.61
11 正式員額薪資		26,089,593	26,089,593	
113 職員薪金		25,761,003	25,761,003	
114 工員工資		328,590	328,590	
12 聘僱及兼職人員薪資		885,291	885,291	
122 約僱職員薪金		757,992	757,992	
124 兼職人員酬金		127,299	127,299	
15 獎金		12,557,795	12,557,795	
152 年終獎金		12,557,795	12,557,795	
16 退休及卹償金		7,696,549	7,696,549	
161 職員退休及離職金		7,457,481	7,457,481	
162 工員退休及離職金		239,068	239,068	
18 福利費		3,447,304	3,447,304	
181 分擔員工保險費		2,708,284	2,708,284	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		730,020	730,020	
2 服務費用	3,993,000	583,908	-3,409,092	-85.38
21 水電費		134,597	134,597	
212 工作場所電費		117,154	117,154	
214 工作場所水費		17,443	17,443	
22 郵電費		10,503	10,503	
222 電話費		10,503	10,503	
23 旅運費		3,703	3,703	
231 國內旅費		3,703	3,703	
25 修理保養及保固費		223,883	223,883	
252 一般房屋修護費		38,733	38,733	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣朴子市大同國民小學
各項費用彙計表
中華民國115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	%
255 機械及設備修護費		39,515	39,515	
258 其他資產修護費		145,635	145,635	
26 保險費		4,000	4,000	
264 交通及運輸設備保險費		4,000	4,000	
27 一般服務費		100,292	100,292	
27D 計時與計件人員酬金		69,892	69,892	
27F 體育活動費		30,400	30,400	
28 專業服務費		98,400	98,400	
28Y 其他專業服務費		98,400	98,400	
29 公共關係費		8,530	8,530	
291 公共關係費		8,530	8,530	
3 材料及用品費	754,000	120,545	-633,455	-84.01
32 用品消耗		120,545	120,545	
321 辦公(事務)用品		120,545	120,545	
4 租金、償債、利息及相關手續費	30,000	11,169	-18,831	-62.77
43 機器租金		11,169	11,169	
432 機械及設備租金		11,169	11,169	
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	530,000		-530,000	-100.00
51 購建固定資產	530,000		-530,000	-100.00
516 購置雜項設備	530,000		-530,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	17,000	11,230	-5,770	-33.94
64 消費與行為稅		11,230	11,230	
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	29,000	6,000	-23,000	-79.31
71 會費		2,000	2,000	
712 學術團體會費		2,000	2,000	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣朴子市大同國民小學
各項費用彙計表
中華民國115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	%
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
合計	190,389,000	51,409,384	-138,979,616	-73.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市大同國民小學

02502-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 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	106,862,247	2,103,094	108,965,341	收入
財產收入	2,930		2,930	財產收益
政府撥入收入	106,859,317		106,859,317	政府撥入收入
其他收入		2,103,094	2,103,094	其他收入
基金用途	51,409,384	3,434,385	54,843,769	支出
用人費用	50,676,532		50,676,532	人事支出
服務費用	583,908	148,944	732,852	業務支出
材料及用品費	120,545	-120,545		
租金、償債、利息及相關手續費	11,169	-11,169		
稅捐及規費(強制費)	11,230	-11,230		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
		12,226	12,226	財產損失
		3,422,159	3,422,159	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	55,452,863	-1,331,291	54,121,572	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,618,259	421,943,489	431,561,748	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		2,717,332	2,717,332	淨資產調整數
期末基金餘額	65,071,122	423,329,530	488,400,652	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 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
65,021,122	65,021,122	0	