

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉過路國民小學

02565-1

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	29,293,000	9,266,840	3,221,000	6,045,840	187.70	22,130,394	13,703,000	8,427,394	61.50
財產收入	217,000		20,000	-20,000	-100.00		108,000	-108,000	-100.00
租金收入	217,000		20,000	-20,000	-100.00		108,000	-108,000	-100.00
政府撥入收入	29,074,000	9,266,740	3,201,000	6,065,740	189.50	22,130,294	13,595,000	8,535,294	62.78
公庫撥款收入	29,074,000	9,266,740	3,201,000	6,065,740	189.50	22,130,294	13,595,000	8,535,294	62.78
教學收入	2,000								
學雜費收入	2,000								
其他收入		100		100		100		100	
雜項收入		100		100		100		100	
基金用途	34,623,000	2,086,855	3,201,000	-1,114,145	-34.81	8,191,436	13,595,000	-5,403,564	-39.75
國民教育計畫	34,575,000	2,086,855	3,201,000	-1,114,145	-34.81	8,143,436	13,547,000	-5,403,564	-39.89
其他	34,575,000	2,086,855	3,201,000	-1,114,145	-34.81	8,143,436	13,547,000	-5,403,564	-39.89
建築及設備計畫	48,000					48,000	48,000		
購建固定資產	48,000					48,000	48,000		
本期賸餘(短絀)	-5,330,000	7,179,985	20,000	7,159,985	35,799.93	13,938,958	108,000	13,830,958	12,806.44
期初基金餘額	5,921,267					11,050,830	5,921,267	5,129,563	86.63
解繳公庫									
期末基金餘額	591,267					24,989,788	6,029,267	18,960,521	314.47

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣義竹鄉過路國民小學

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	73,084,585	100.00	負 債	2	1,921,205	2.63
流動資產	11	26,910,993	36.82	流動負債	21	1,693,938	2.32
現金	1101	26,910,993	36.82	應付款項	2102	1,693,938	2.32
銀行存款	110102	26,890,993	36.79	應付代收款	210203	1,693,938	2.32
銀行存款-縣庫存款	110102-1	24,969,788	34.17	其他負債	28	227,267	0.31
銀行存款-保管款專戶	110102-2	1,921,205	2.63	什項負債	2801	227,267	0.31
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	存入保證金	280104	227,267	0.31
固定資產	14	46,173,592	63.18	淨資產	3	71,163,380	97.37
土地	1401	17,216,280	23.56	淨資產	31	71,163,380	97.37
土地	140101	17,216,280	23.56	淨資產	3101	71,163,380	97.37
土地改良物	1402	62,590	0.09	累積餘額	310101	57,327,280	78.44
土地改良物	140201	3,190,000	4.36	本期賸餘	310102	13,534,060	18.52
累計折舊-土地改良物	140202	-3,127,410	-4.28	淨資產調整數	310104	302,040	0.41
房屋建築及設備	1404	25,654,580	35.10	合計：		73,084,585	
房屋建築及設備	140401	50,663,423	69.32				

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 — 嘉義縣義竹鄉過路國民小學

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-房屋建築及設備	140402	-25,008,843	-34.22				
機械及設備	1405	1,153,049	1.58				
機械及設備	140501	6,217,344	8.51				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,064,295	-6.93				
交通及運輸設備	1406	324,062	0.44				
交通及運輸設備	140601	1,346,187	1.84				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,022,125	-1.40				
雜項設備	1407	1,763,031	2.41				
雜項設備	140701	10,036,686	13.73				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,273,655	-11.32				
合計：		73,084,585					

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 — 嘉義縣義竹鄉過路國民小學
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		
政府撥入收入	9,266,840	22,130,394
公庫撥款收入	9,266,740	22,130,294
其他收入	9,266,740	22,130,294
雜項收入	100	100
	100	100
支出	2,237,818	8,596,334
人事支出	1,996,221	7,860,727
人事支出	1,996,221	7,860,727
業務支出	90,634	282,709
業務支出	90,634	282,709
折舊、折耗及攤銷	150,963	452,898
固定資產折舊	150,963	452,898
本期賸餘（短絀）	7,029,022	13,534,060
期初淨資產		57,327,280
解繳公庫		
淨資產調整數		302,040
期末淨資產		71,163,380

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—嘉義縣義竹鄉過路國民小學

02565-1

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	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				2,086,855	3,201,000	-1,114,145	-34.81
		累計數				8,143,436	13,547,000	-5,403,564	-39.89
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				48,000	48,000	0	0.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉過路國民小學

02565-1

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	88,319,880	42,043,430	350,040		452,898	46,173,592
非理財目的之長期投資						
土地	16,914,240		302,040			17,216,280
土地改良物	3,190,000	3,126,420			990	62,590
房屋及建築	50,663,423	24,802,129			206,714	25,654,580
機械及設備	6,169,344	4,934,776	48,000		129,519	1,153,049
交通及運輸設備	1,346,187	993,292			28,833	324,062
雜項設備	10,036,686	8,186,813			86,842	1,763,031
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—嘉義縣義竹鄉過路國民小學

02565-2

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—嘉義縣義竹鄉過路國民小學

02565-1

長期負債明細表

中華民國 115 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					

02565-1

中華民國 115 年 3 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉過路國民小學

02565-2

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 3 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度奉 准先行辦 理數	調整數	合計		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫 租賃權益改良														
總計		48,000			48,000	48,000	48,000		48,000	100.00				

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉過路國民小學

02565-1

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣義竹鄉過路國民小學

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	33,109,000	7,860,727	-25,248,273	-76.26
11 正式員額薪資		4,093,726	4,093,726	
113 職員薪金		4,093,726	4,093,726	
12 聘僱及兼職人員薪資		82,840	82,840	
122 約僱職員薪金		82,840	82,840	
15 獎金		2,078,747	2,078,747	
152 年終獎金		2,078,747	2,078,747	
16 退休及卹償金		964,908	964,908	
161 職員退休及離職金		930,246	930,246	
162 工員退休及離職金		34,662	34,662	
18 福利費		640,506	640,506	
181 分擔員工保險費		446,206	446,206	
18Y 其他福利費		194,300	194,300	
2 服務費用	1,203,000	250,093	-952,907	-79.21
21 水電費		18,926	18,926	
212 工作場所電費		15,427	15,427	
214 工作場所水費		3,499	3,499	
25 修理保養及保固費		23,200	23,200	
252 一般房屋修護費		240	240	
255 機械及設備修護費		5,000	5,000	
256 交通及運輸設備修護費		450	450	
257 雜項設備修護費		12,050	12,050	
258 其他資產修護費		5,460	5,460	
27 一般服務費		168,052	168,052	
27D 計時與計件人員酬金		160,408	160,408	
27F 體育活動費		7,644	7,644	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣義竹鄉過路國民小學

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	%
28 專業服務費		29,575	29,575	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		15,400	15,400	
28Y 其他專業服務費		14,175	14,175	
29 公共關係費		10,340	10,340	
291 公共關係費		10,340	10,340	
3 材料及用品費	204,000	24,616	-179,384	-87.93
32 用品消耗		24,616	24,616	
321 辦公(事務)用品		24,616	24,616	
4 租金、償債、利息及相關手續費	36,000	6,000	-30,000	-83.33
43 機器租金		6,000	6,000	
432 機械及設備租金		6,000	6,000	
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	48,000	48,000		0.00
51 購建固定資產	48,000	48,000		0.00
514 購置機械及設備	48,000	48,000		0.00
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	6,000	2,000	-4,000	-66.67
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	
合 計	34,623,000	8,191,436	-26,431,564	-76.34

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉過路國民小學

02565-1

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	22,130,394		22,130,394	收入
政府撥入收入	22,130,294		22,130,294	政府撥入收入
其他收入	100		100	其他收入
基金用途	8,191,436	404,898	8,596,334	支出
用人費用	7,860,727		7,860,727	人事支出
服務費用	250,093	32,616	282,709	業務支出
材料及用品費	24,616	-24,616		
租金、償債、利息及相關手續費	6,000	-6,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
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	48,000	-48,000		
		452,898	452,898	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	13,938,958	-404,898	13,534,060	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	11,050,830	46,276,450	57,327,280	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		302,040	302,040	淨資產調整數
期末基金餘額	24,989,788	46,173,592	71,163,380	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
24,969,788	24,969,788	0	