

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉民和國民小學

02593-1

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	63,525,000	10,820,548	6,673,000	4,147,548	62.15	33,968,147	24,863,000	9,105,147	36.62
財產收入	487,000	8,000	24,000	-16,000	-66.67	21,999	175,000	-153,001	-87.43
租金收入	318,000						107,000	-107,000	-100.00
利息收入	3,000					3,999		3,999	
其他財產收入	166,000	8,000	24,000	-16,000	-66.67	18,000	68,000	-50,000	-73.53
政府撥入收入	63,034,000	10,811,948	6,647,000	4,164,948	62.66	33,945,548	24,686,000	9,259,548	37.51
公庫撥款收入	63,034,000	10,811,948	6,647,000	4,164,948	62.66	33,945,548	24,686,000	9,259,548	37.51
教學收入	4,000	600	2,000	-1,400	-70.00	600	2,000	-1,400	-70.00
學雜費收入	4,000	600	2,000	-1,400	-70.00	600	2,000	-1,400	-70.00
基金用途	65,665,000	4,398,438	6,647,000	-2,248,562	-33.83	17,566,079	24,871,000	-7,304,921	-29.37
國民教育計畫	65,665,000	4,398,438	6,647,000	-2,248,562	-33.83	17,566,079	24,871,000	-7,304,921	-29.37
其他	65,665,000	4,398,438	6,647,000	-2,248,562	-33.83	17,566,079	24,871,000	-7,304,921	-29.37
本期賸餘(短絀)	-2,140,000	6,422,110	26,000	6,396,110	24,600.42	16,402,068	-8,000	16,410,068	-205,125.85
期初基金餘額	2,377,241					9,006,201	2,377,241	6,628,960	278.85
解繳公庫									
期末基金餘額	237,241					25,408,269	2,369,241	23,039,028	972.42

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣番路鄉民和國民小學

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	168,413,448	100.00	負 債	2	31,204,487	18.53
流動資產	11	56,612,756	33.62	流動負債	21	29,382,437	17.45
現金	1101	56,612,756	33.62	應付款項	2102	29,382,437	17.45
銀行存款	110102	56,577,756	33.59	應付代收款	210203	29,382,437	17.45
銀行存款-縣庫存款	110102-1	25,373,269	15.07	其他負債	28	1,822,050	1.08
銀行存款-保管款專戶	110102-2	31,204,487	18.53	什項負債	2801	1,822,050	1.08
零用及週轉金	110103	35,000	0.02	存入保證金	280104	1,822,050	1.08
固定資產	14	111,800,692	66.38	淨資產	3	137,208,961	81.47
土地	1401	400,590	0.24	淨資產	31	137,208,961	81.47
土地	140101	400,590	0.24	淨資產	3101	137,208,961	81.47
土地改良物	1402	5,128,887	3.05	累積餘額	310101	122,783,505	72.91
土地改良物	140201	13,891,970	8.25	本期賸餘	310102	14,425,456	8.57
累計折舊-土地改良物	140202	-8,763,083	-5.20	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	97,058,300	57.63	合計：		168,413,448	
房屋建築及設備	140401	134,886,251	80.09				

信託代理與保證資產

303,300

信託代理與保證負債

303,300

保證品

303,300

應付保證品

303,300

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 — 嘉義縣番路鄉民和國民小學

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	-37,827,951	-22.46				
機械及設備	1405	3,629,763	2.16				
機械及設備	140501	12,968,965	7.70				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,339,202	-5.55				
交通及運輸設備	1406	404,554	0.24				
交通及運輸設備	140601	2,272,695	1.35				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,868,141	-1.11				
雜項設備	1407	5,178,598	3.07				
雜項設備	140701	20,212,333	12.00				
累計折舊-雜項設備	140702	-15,033,735	-8.93				
合計：		168,413,448					

信託代理與保證資產

303,300

信託代理與保證負債

303,300

保證品

303,300

應付保證品

303,300

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 — 嘉義縣番路鄉民和國民小學

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	10,820,548	33,986,147
財產收益	8,000	21,999
財產孳息收入		3,999
其他財產收入	8,000	18,000
政府撥入收入	10,811,948	33,945,548
公庫撥款收入	10,811,948	33,945,548
教學收入	600	600
學雜費收入	600	600
其他收入		18,000
雜項收入		18,000
支出	5,053,610	19,560,691
人事支出	4,241,832	17,145,117
人事支出	4,241,832	17,145,117
業務支出	156,606	420,962
業務支出	156,606	420,962
財產損失		720
財產交易損失		720
折舊、折耗及攤銷	655,172	1,993,892
固定資產折舊	655,172	1,993,892
本期賸餘（短絀）	5,766,938	14,425,456
期初淨資產		122,783,505
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		137,208,961

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—嘉義縣番路鄉民和國民小學

02593-5

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				4,398,438	6,647,000	-2,248,562	-33.83
		累計數				17,566,079	24,871,000	-7,304,921	-29.37

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉民和國民小學

02593-6

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	184,615,524	70,838,220	18,000	720	1,993,892	111,800,692
非理財目的之長期投資						
土地	400,590					400,590
土地改良物	13,892,690	8,471,080		720	292,003	5,128,887
房屋及建築	134,886,251	37,030,897			797,054	97,058,300
機械及設備	12,950,965	8,919,083	18,000		420,119	3,629,763
交通及運輸設備	2,272,695	1,847,189			20,952	404,554
雜項設備	20,212,333	14,569,971			463,764	5,178,598
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 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：

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					

02593-9

[illegible]

02593-10

單位：新臺幣元

[illegible]

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－嘉義縣番路鄉民和國民小學

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	62,787,000	17,145,117	-45,641,883	-72.69
11 正式員額薪資		8,902,738	8,902,738	
113 職員薪金		8,574,148	8,574,148	
114 工員工資		328,590	328,590	
12 聘僱及兼職人員薪資		360,535	360,535	
122 約僱職員薪金		351,463	351,463	
124 兼職人員酬金		9,072	9,072	
15 獎金		4,689,055	4,689,055	
151 考績獎金		200,805	200,805	
152 年終獎金		4,488,250	4,488,250	
16 退休及卹償金		1,999,893	1,999,893	
161 職員退休及離職金		1,896,327	1,896,327	
162 工員退休及離職金		103,566	103,566	
18 福利費		1,192,896	1,192,896	
181 分擔員工保險費		900,296	900,296	
18Y 其他福利費		292,600	292,600	
2 服務費用	2,057,000	338,802	-1,718,198	-83.53
21 水電費		53,348	53,348	
212 工作場所電費		49,065	49,065	
214 工作場所水費		4,283	4,283	
23 旅運費		952	952	
231 國內旅費		952	952	
25 修理保養及保固費		6,000	6,000	
255 機械及設備修護費		6,000	6,000	
27 一般服務費		253,827	253,827	
27D 計時與計件人員酬金		253,827	253,827	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣番路鄉民和國民小學

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		24,675	24,675	
28Y 其他專業服務費		24,675	24,675	
3 材料及用品費	695,000	49,160	-645,840	-92.93
32 用品消耗		49,160	49,160	
321 辦公(事務)用品		49,160	49,160	
4 租金、償債、利息及相關手續費	126,000	33,000	-93,000	-73.81
44 交通及運輸設備租金		33,000	33,000	
442 車租		33,000	33,000	
合計	65,665,000	17,566,079	-48,098,921	-73.25

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉民和國民小學

02593-14

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	33,968,147	18,000	33,986,147	收入
財產收入	21,999		21,999	財產收益
政府撥入收入	33,945,548		33,945,548	政府撥入收入
教學收入	600		600	教學收入
其他收入		18,000	18,000	其他收入
基金用途	17,566,079	1,994,612	19,560,691	支出
用人費用	17,145,117		17,145,117	人事支出
服務費用	338,802	82,160	420,962	業務支出
材料及用品費	49,160	-49,160		
租金、償債、利息及相關手續費	33,000	-33,000		
		720	720	財產損失
		1,993,892	1,993,892	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	16,402,068	-1,976,612	14,425,456	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,006,201	113,777,304	122,783,505	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	25,408,269	111,800,692	137,208,961	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
25,373,269	25,373,269	0	