

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立東榮國民中學

02067-1

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	43,497,000	9,303,000	3,350,000	5,953,000	177.70	23,597,627	14,371,000	9,226,627	64.20
財產收入	159,000		8,000	-8,000	-100.00		8,000	-8,000	-100.00
租金收入	142,000								
利息收入	1,000								
其他財產收入	16,000		8,000	-8,000	-100.00		8,000	-8,000	-100.00
政府撥入收入	43,338,000	9,303,000	3,342,000	5,961,000	178.37	23,594,528	14,363,000	9,231,528	64.27
公庫撥款收入	43,338,000	9,303,000	3,342,000	5,961,000	178.37	23,594,528	14,363,000	9,231,528	64.27
其他收入						3,099		3,099	
雜項收入						3,099		3,099	
基金用途	48,331,000	2,635,013	3,350,000	-714,987	-21.34	10,681,107	19,205,000	-8,523,893	-44.38
國民教育計畫	48,308,000	2,635,013	3,350,000	-714,987	-21.34	10,681,107	19,205,000	-8,523,893	-44.38
其他	48,308,000	2,635,013	3,350,000	-714,987	-21.34	10,681,107	19,205,000	-8,523,893	-44.38
建築及設備計畫	23,000								
購建固定資產	23,000								
本期賸餘(短絀)	-4,834,000	6,667,987		6,667,987		12,916,520	-4,834,000	17,750,520	-367.20
期初基金餘額	5,370,790					11,741,379	5,370,790	6,370,589	118.62
解繳公庫									
期末基金餘額	536,790					24,657,899	536,790	24,121,109	4,493.58

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣立東榮國民中學

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	95,332,799	100.00	負 債	2	9,568,481	10.04
流動資產	11	34,226,380	35.90	流動負債	21	9,420,436	9.88
現金	1101	34,226,380	35.90	應付款項	2102	9,420,436	9.88
銀行存款	110102	34,206,380	35.88	應付代收款	210203	9,420,436	9.88
銀行存款-縣庫存款	110102-1	24,637,899	25.84	其他負債	28	148,045	0.16
銀行存款-保管款專戶	110102-2	9,568,481	10.04	什項負債	2801	148,045	0.16
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	148,045	0.16
固定資產	14	61,106,419	64.10	淨資產	3	85,764,318	89.96
土地	1401	9,933,853	10.42	淨資產	31	85,764,318	89.96
土地	140101	9,933,853	10.42	淨資產	3101	85,764,318	89.96
土地改良物	1402	5,220,035	5.48	累積餘額	310101	72,889,834	76.46
土地改良物	140201	10,009,316	10.50	本期賸餘	310102	12,874,484	13.50
累計折舊-土地改良物	140202	-4,789,281	-5.02	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	41,935,178	43.99	合計：		95,332,799	
房屋建築及設備	140401	72,926,858	76.50				

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 — 嘉義縣立東榮國民中學

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	-30,991,680	-32.51				
機械及設備	1405	1,958,972	2.05				
機械及設備	140501	9,022,778	9.46				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,063,806	-7.41				
交通及運輸設備	1406	218,202	0.23				
交通及運輸設備	140601	1,119,144	1.17				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-900,942	-0.95				
雜項設備	1407	1,840,179	1.93				
雜項設備	140701	7,993,754	8.39				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,153,575	-6.45				
合計：		95,332,799					

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 — 嘉義縣立東榮國民中學

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	10,239,065	24,673,692
政府撥入收入	9,303,000	23,594,528
公庫撥款收入	9,303,000	23,594,528
其他收入	936,065	1,079,164
雜項收入	936,065	1,079,164
支出	3,038,790	11,799,208
人事支出	2,563,878	10,582,692
人事支出	2,563,878	10,582,692
業務支出	71,135	98,415
業務支出	71,135	98,415
財產損失	63,160	63,160
財產交易損失	63,160	63,160
折舊、折耗及攤銷	340,617	1,054,941
固定資產折舊	340,617	1,054,941
本期賸餘（短絀）	7,200,275	12,874,484
期初淨資產		72,889,834
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		85,764,318

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—嘉義縣立東榮國民中學

02067-1

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				2,635,013	3,350,000	-714,987	-21.34
		累計數				10,681,107	19,205,000	-8,523,893	-44.38

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立東榮國民中學

02067-1

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	110,030,138	48,881,683	1,076,065	100,500	1,017,601	61,106,419
非理財目的之長期投資						
土地	9,933,853					9,933,853
土地改良物	10,009,316	4,589,440			199,841	5,220,035
房屋及建築	71,990,793	30,553,864	936,065		437,816	41,935,178
機械及設備	8,882,778	6,808,320	140,000		255,486	1,958,972
交通及運輸設備	1,144,644	888,359		25,500	12,583	218,202
雜項設備	8,068,754	6,041,700		75,000	111,875	1,840,179
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：

02067-1

[illegible]

02067-2

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立東榮國民中學

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	46,540,000	10,582,692	-35,957,308	-77.26
11 正式員額薪資		5,500,898	5,500,898	
113 職員薪金		5,500,898	5,500,898	
12 聘僱及兼職人員薪資		468,085	468,085	
122 約僱職員薪金		140,583	140,583	
124 兼職人員酬金		327,502	327,502	
15 獎金		2,452,058	2,452,058	
152 年終獎金		2,452,058	2,452,058	
16 退休及卹償金		1,534,192	1,534,192	
161 職員退休及離職金		1,411,413	1,411,413	
162 工員退休及離職金		122,779	122,779	
18 福利費		627,459	627,459	
181 分擔員工保險費		574,259	574,259	
18Y 其他福利費		53,200	53,200	
2 服務費用	751,000	47,382	-703,618	-93.69
21 水電費		20,882	20,882	
212 工作場所電費		15,961	15,961	
214 工作場所水費		4,921	4,921	
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		7,840	7,840	
27D 計時與計件人員酬金		7,840	7,840	
28 專業服務費		10,000	10,000	
28Y 其他專業服務費		10,000	10,000	
29 公共關係費		2,660	2,660	
291 公共關係費		2,660	2,660	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立東榮國民中學

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	%
3 材料及用品費	269,000	33,303	-235,697	-87.62
32 用品消耗		33,303	33,303	
321 辦公(事務)用品		33,303	33,303	
4 租金、償債、利息及相關手續費	718,000	4,500	-713,500	-99.37
43 機器租金		4,500	4,500	
432 機械及設備租金		4,500	4,500	
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	23,000		-23,000	-100.00
51 購建固定資產	23,000		-23,000	-100.00
516 購置雜項設備	23,000		-23,000	-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	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	
9 其他	7,000		-7,000	-100.00
合 計	48,331,000	10,681,107	-37,649,893	-77.90

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立東榮國民中學

02067-1

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	23,597,627	1,076,065	24,673,692	收入
政府撥入收入	23,594,528		23,594,528	政府撥入收入
其他收入	3,099	1,076,065	1,079,164	其他收入
基金用途	10,681,107	1,118,101	11,799,208	支出
用人費用	10,582,692		10,582,692	人事支出
服務費用	47,382	51,033	98,415	業務支出
材料及用品費	33,303	-33,303		
租金、償債、利息及相關手續費	4,500	-4,500		
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	2,000	-2,000		
		63,160	63,160	財產損失
		1,054,941	1,054,941	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	12,916,520	-42,036	12,874,484	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	11,741,379	61,148,455	72,889,834	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	24,657,899	61,106,419	85,764,318	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
24,637,899	24,637,899	0	