

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉港墘國民小學

02553-1

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	32,909,000	7,073,379		7,073,379		20,415,283	14,394,000	6,021,283	41.83
財產收入	113,000	630		630		4,980	112,000	-107,020	-95.55
財產處分收入		630		630		4,980		4,980	
租金收入	103,000						103,000	-103,000	-100.00
利息收入	1,000								
其他財產收入	9,000						9,000	-9,000	-100.00
政府撥入收入	32,789,000	7,072,749		7,072,749		20,410,303	14,278,000	6,132,303	42.95
公庫撥款收入	32,789,000	7,072,749		7,072,749		20,410,303	14,278,000	6,132,303	42.95
教學收入	7,000						4,000	-4,000	-100.00
學雜費收入	7,000						4,000	-4,000	-100.00
基金用途	35,899,000	2,346,803	2,637,000	-290,197	-11.00	8,981,836	14,394,000	-5,412,164	-37.60
國民教育計畫	35,874,000	2,346,803	2,637,000	-290,197	-11.00	8,981,836	14,369,000	-5,387,164	-37.49
其他	35,874,000	2,346,803	2,637,000	-290,197	-11.00	8,981,836	14,369,000	-5,387,164	-37.49
建築及設備計畫	25,000						25,000	-25,000	-100.00
購建固定資產	25,000						25,000	-25,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-2,990,000	4,726,576	-2,637,000	7,363,576	-279.24	11,433,447		11,433,447	
期初基金餘額	3,321,390					4,818,086	3,321,390	1,496,696	45.06
解繳公庫									
期末基金餘額	331,390					16,251,533	3,321,390	12,930,143	389.30

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣東石鄉港墘國民小學

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	36,424,053	100.00	負 債	2	4,088,192	11.22
流動資產	11	20,339,725	55.84	流動負債	21	3,684,192	10.11
現金	1101	20,299,058	55.73	應付款項	2102	3,684,192	10.11
銀行存款	110102	20,279,058	55.67	應付代收款	210203	3,684,192	10.11
銀行存款-縣庫存款	110102-1	16,231,533	44.56	其他負債	28	404,000	1.11
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,047,525	11.11	什項負債	2801	404,000	1.11
零用及週轉金	110103	20,000	0.05	存入保證金	280104	404,000	1.11
預付款項	1108	40,667	0.11	淨資產	3	32,335,861	88.78
預付費用	110804	40,667	0.11	淨資產	31	32,335,861	88.78
預付費用-非預算類	110804-2	40,667	0.11	淨資產	3101	32,335,861	88.78
固定資產	14	16,084,328	44.16	累積餘額	310101	22,048,463	60.53
土地	1401	3,698,350	10.15	本期賸餘	310102	10,287,398	28.24
土地	140101	3,698,350	10.15	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	85,928	0.24	合計：		36,424,053	
土地改良物	140201	14,991,473	41.16				

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 — 嘉義縣東石鄉港墘國民小學

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	-14,905,545	-40.92				
房屋建築及設備	1404	9,242,726	25.38				
房屋建築及設備	140401	63,271,024	173.71				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-54,028,298	-148.33				
機械及設備	1405	856,270	2.35				
機械及設備	140501	6,853,477	18.82				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,997,207	-16.46				
交通及運輸設備	1406	307,026	0.84				
交通及運輸設備	140601	1,760,436	4.83				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,453,410	-3.99				
雜項設備	1407	1,894,028	5.20				
雜項設備	140701	9,161,047	25.15				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,267,019	-19.95				
合計：		36,424,053					

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 — 嘉義縣東石鄉港墘國民小學

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	7,073,379	20,415,283
財產收益	630	4,980
廢舊物品售價收入	630	4,980
政府撥入收入	7,072,749	20,410,303
公庫撥款收入	7,072,749	20,410,303
支出	2,720,035	10,127,885
人事支出	2,191,079	8,703,810
人事支出	2,191,079	8,703,810
業務支出	155,724	278,026
業務支出	155,724	278,026
財產損失		228
財產交易損失		228
折舊、折耗及攤銷	373,232	1,145,821
固定資產折舊	373,232	1,145,821
本期賸餘（短絀）	4,353,344	10,287,398
期初淨資產		22,048,463
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		32,335,861

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—嘉義縣東石鄉港墘國民小學

02553-1

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				2,346,803	2,637,000	-290,197	-11.00
		累計數				8,981,836	14,369,000	-5,387,164	-37.49
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	25,000	-25,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉港墘國民小學

02553-1

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	99,758,637	82,528,260		22,830	1,123,219	16,084,328
非理財目的之長期投資						
土地	3,698,350					3,698,350
土地改良物	14,991,473	14,905,545				85,928
房屋及建築	63,271,024	53,173,924			854,374	9,242,726
機械及設備	6,853,477	5,859,090			138,117	856,270
交通及運輸設備	1,760,436	1,430,131			23,279	307,026
雜項設備	9,183,877	7,159,570		22,830	107,449	1,894,028
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—嘉義縣東石鄉港墘國民小學

02553-2

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：

02553-1

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉港墘國民小學

02553-2

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		25,000			25,000	25,000					-25,000	-100.00		

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉港墘國民小學

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	33,251,000	8,703,810	-24,547,190	-73.82
11 正式員額薪資		4,107,557	4,107,557	
113 職員薪金		4,107,557	4,107,557	
12 聘僱及兼職人員薪資		126,276	126,276	
122 約僱職員薪金		112,676	112,676	
124 兼職人員酬金		13,600	13,600	
15 獎金		2,113,629	2,113,629	
152 年終獎金		2,113,629	2,113,629	
16 退休及卹償金		1,919,123	1,919,123	
161 職員退休及離職金		1,863,717	1,863,717	
162 工員退休及離職金		55,406	55,406	
18 福利費		437,225	437,225	
181 分擔員工保險費		431,225	431,225	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		1,500	1,500	
2 服務費用	1,545,000	158,431	-1,386,569	-89.75
21 水電費		13,601	13,601	
212 工作場所電費		8,820	8,820	
214 工作場所水費		4,781	4,781	
27 一般服務費		120,300	120,300	
27D 計時與計件人員酬金		120,300	120,300	
28 專業服務費		16,380	16,380	
28Y 其他專業服務費		16,380	16,380	
29 公共關係費		8,150	8,150	
291 公共關係費		8,150	8,150	
3 材料及用品費	196,000	14,595	-181,405	-92.55

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉港墘國民小學

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	%
32 用品消耗		14,595	14,595	
321 辦公（事務）用品		14,595	14,595	
4 租金、償債、利息及相關手續費	882,000	105,000	-777,000	-88.10
44 交通及運輸設備租金		105,000	105,000	
442 車租		105,000	105,000	
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	25,000		-25,000	-100.00
51 購建固定資產	25,000		-25,000	-100.00
514 購置機械及設備	25,000		-25,000	-100.00
合計	35,899,000	8,981,836	-26,917,164	-74.98

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	20,415,283		20,415,283	收入
財產收入	4,980		4,980	財產收益
政府撥入收入	20,410,303		20,410,303	政府撥入收入
基金用途	8,981,836	1,146,049	10,127,885	支出
用人費用	8,703,810		8,703,810	人事支出
服務費用	158,431	119,595	278,026	業務支出
材料及用品費	14,595	-14,595		
租金、償債、利息及相關手續費	105,000	-105,000		
		228	228	財產損失
		1,145,821	1,145,821	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	11,433,447	-1,146,049	10,287,398	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,818,086	17,230,377	22,048,463	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	16,251,533	16,084,328	32,335,861	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
16,231,533	16,231,533	0	