

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉大崙國民小學

02574-1

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	52,526,000	11,111,803	3,810,000	7,301,803	191.65	30,269,634	19,606,000	10,663,634	54.39
財產收入	353,000					1,869		1,869	
租金收入	334,000								
利息收入	4,000					1,869		1,869	
其他財產收入	15,000								
政府撥入收入	52,171,000	11,111,803	3,810,000	7,301,803	191.65	30,267,765	19,606,000	10,661,765	54.38
公庫撥款收入	52,171,000	11,111,803	3,810,000	7,301,803	191.65	30,267,765	19,606,000	10,661,765	54.38
其他收入	2,000								
雜項收入	2,000								
基金用途	54,550,000	3,830,872	3,810,000	20,872	0.55	14,422,816	19,606,000	-5,183,184	-26.44
國民教育計畫	54,270,000	3,830,872	3,810,000	20,872	0.55	14,422,816	19,606,000	-5,183,184	-26.44
其他	54,270,000	3,830,872	3,810,000	20,872	0.55	14,422,816	19,606,000	-5,183,184	-26.44
建築及設備計畫	280,000								
購建固定資產	280,000								
本期賸餘(短絀)	-2,024,000	7,280,931		7,280,931		15,846,818		15,846,818	
期初基金餘額	2,248,124					4,779,346	2,248,124	2,531,222	112.59
解繳公庫									
期末基金餘額	224,124					20,626,164	2,248,124	18,378,040	817.48

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣水上鄉大崙國民小學

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	96,623,843	100.00	負債	2	3,372,088	3.49
流動資產	11	23,998,252	24.84	流動負債	21	3,218,171	3.33
現金	1101	23,998,252	24.84	應付款項	2102	3,218,171	3.33
銀行存款	110102	23,998,252	24.84	應付代收款	210203	3,218,171	3.33
銀行存款-縣庫存款	110102-1	20,626,164	21.35	其他負債	28	153,917	0.16
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,372,088	3.49	什項負債	2801	153,917	0.16
固定資產	14	72,625,591	75.16	存入保證金	280104	153,917	0.16
土地	1401	21,460,013	22.21	淨資產	3	93,251,755	96.51
土地	140101	21,460,013	22.21	淨資產	31	93,251,755	96.51
土地改良物	1402	886,415	0.92	淨資產	3101	93,251,755	96.51
土地改良物	140201	3,858,225	3.99	累積餘額	310101	74,321,291	76.92
累計折舊-土地改良物	140202	-2,971,810	-3.08	本期賸餘	310102	16,106,939	16.67
房屋建築及設備	1404	43,078,505	44.58	淨資產調整數	310104	2,823,525	2.92
房屋建築及設備	140401	85,236,868	88.22	合計：		96,623,843	

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 — 嘉義縣水上鄉大崙國民小學

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	-42,158,363	-43.63				
機械及設備	1405	2,651,389	2.74				
機械及設備	140501	12,879,251	13.33				
累計折舊-機械及設備	140502	-10,227,862	-10.59				
交通及運輸設備	1406	75,742	0.08				
交通及運輸設備	140601	1,983,024	2.05				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,907,282	-1.97				
雜項設備	1407	4,473,527	4.63				
雜項設備	140701	9,134,636	9.45				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,661,109	-4.82				
合計：		96,623,843					

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 — 嘉義縣水上鄉大崙國民小學

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	11,111,803	32,223,617
財產收益		1,869
財產孳息收入		1,869
政府撥入收入	11,111,803	30,267,765
公庫撥款收入	11,111,803	30,267,765
其他收入		1,953,983
雜項收入		1,953,983
支出	4,077,570	16,116,678
人事支出	3,712,932	14,073,759
人事支出	3,712,932	14,073,759
業務支出	116,340	346,457
業務支出	116,340	346,457
折舊、折耗及攤銷	246,698	1,693,862
固定資產折舊	246,698	1,693,862
其他支出	1,600	2,600
其他支出	1,600	2,600
本期賸餘（短絀）	7,034,233	16,106,939
期初淨資產		74,321,291
解繳公庫		
淨資產調整數		2,823,525
期末淨資產		93,251,755

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—嘉義縣水上鄉大崙國民小學

02574-5

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	
國民教育計畫		本月數				3,830,872	3,810,000	20,872	0.55
		累計數				14,422,816	19,606,000	-5,183,184	-26.44

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉大崙國民小學

02574-6

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	129,774,509	60,232,564	4,777,508		1,693,862	72,625,591
非理財目的之長期投資						
土地	18,636,488		2,823,525			21,460,013
土地改良物	3,858,225	2,923,699			48,111	886,415
房屋及建築	83,427,885	40,887,738	1,808,983		1,270,625	43,078,505
機械及設備	12,794,251	9,962,104	85,000		265,758	2,651,389
交通及運輸設備	1,983,024	1,900,084			7,198	75,742
雜項設備	9,074,636	4,558,939	60,000		102,170	4,473,527
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—嘉義縣水上鄉大崙國民小學

02574-7

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					

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣水上鄉大崙國民小學
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	52,555,000	14,073,759	-38,481,241	-73.22
11 正式員額薪資		7,514,630	7,514,630	
113 職員薪金		7,295,570	7,295,570	
114 工員工資		219,060	219,060	
12 聘僱及兼職人員薪資		68,634	68,634	
124 兼職人員酬金		68,634	68,634	
13 加(夜)班費		47,520	47,520	
134 未休假加班費		47,520	47,520	
15 獎金		3,698,254	3,698,254	
152 年終獎金		3,698,254	3,698,254	
16 退休及卹償金		1,861,516	1,861,516	
161 職員退休及離職金		1,861,516	1,861,516	
18 福利費		883,205	883,205	
181 分擔員工保險費		739,405	739,405	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		139,300	139,300	
2 服務費用	1,551,000	323,279	-1,227,721	-79.16
21 水電費		64,775	64,775	
212 工作場所電費		59,812	59,812	
214 工作場所水費		4,963	4,963	
22 郵電費		3,702	3,702	
222 電話費		3,702	3,702	
24 印刷裝訂與廣告費		13,658	13,658	
241 印刷及裝訂費		13,658	13,658	
25 修理保養及保固費		47,660	47,660	
255 機械及設備修護費		14,400	14,400	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣水上鄉大崙國民小學
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	%
257 雜項設備修護費		33,260	33,260	
27 一般服務費		170,269	170,269	
27D 計時與計件人員酬金		152,124	152,124	
27F 體育活動費		18,145	18,145	
28 專業服務費		20,720	20,720	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		5,600	5,600	
28Y 其他專業服務費		15,120	15,120	
29 公共關係費		2,495	2,495	
291 公共關係費		2,495	2,495	
3 材料及用品費	131,000	23,178	-107,822	-82.31
32 用品消耗		23,178	23,178	
321 辦公(事務)用品		23,178	23,178	
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	280,000		-280,000	-100.00
51 購建固定資產	280,000		-280,000	-100.00
513 擴充改良房屋建築及設備	100,000		-100,000	-100.00
514 購置機械及設備	180,000		-180,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000		-1,000	-100.00
9 其他	32,000	2,600	-29,400	-91.88
91 其他支出		2,600	2,600	
91Y 其他		2,600	2,600	
合計	54,550,000	14,422,816	-40,127,184	-73.56

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉大崙國民小學

02574-14

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	30,269,634	1,953,983	32,223,617	收入
財產收入	1,869		1,869	財產收益
政府撥入收入	30,267,765		30,267,765	政府撥入收入
其他收入		1,953,983	1,953,983	其他收入
基金用途	14,422,816	1,693,862	16,116,678	支出
用人費用	14,073,759		14,073,759	人事支出
服務費用	323,279	23,178	346,457	業務支出
材料及用品費	23,178	-23,178		
		1,693,862	1,693,862	折舊、折耗及攤銷
其他	2,600		2,600	其他支出
本期賸餘(短絀)	15,846,818	260,121	16,106,939	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,779,346	69,541,945	74,321,291	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		2,823,525	2,823,525	淨資產調整數
期末基金餘額	20,626,164	72,625,591	93,251,755	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
20,626,164	20,626,164	0	