

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉南靖國民小學

02580-1

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	33,042,000	7,229,749	2,463,000	4,766,749	193.53	18,745,318	12,337,000	6,408,318	51.94
財產收入	34,000					5,015		5,015	
利息收入	4,000					1,515		1,515	
其他財產收入	30,000					3,500		3,500	
政府撥入收入	32,995,000	7,229,749	2,463,000	4,766,749	193.53	18,740,303	12,331,000	6,409,303	51.98
公庫撥款收入	32,995,000	7,229,749	2,463,000	4,766,749	193.53	18,740,303	12,331,000	6,409,303	51.98
教學收入	12,000						6,000	-6,000	-100.00
學雜費收入	12,000						6,000	-6,000	-100.00
其他收入	1,000								
雜項收入	1,000								
基金用途	35,399,000	2,329,159	2,510,000	-180,841	-7.20	8,985,725	12,669,000	-3,683,275	-29.07
國民教育計畫	35,399,000	2,329,159	2,510,000	-180,841	-7.20	8,985,725	12,669,000	-3,683,275	-29.07
其他	35,399,000	2,329,159	2,510,000	-180,841	-7.20	8,985,725	12,669,000	-3,683,275	-29.07
本期賸餘(短絀)	-2,357,000	4,900,590	-47,000	4,947,590	-10,526.79	9,759,593	-332,000	10,091,593	-3,039.64
期初基金餘額	2,618,485					7,197,421	2,618,485	4,578,936	174.87
解繳公庫									
期末基金餘額	261,485					16,957,014	2,286,485	14,670,529	641.62

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣水上鄉南靖國民小學

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	183,692,765	100.00	負債	2	6,787,187	3.69
流動資產	11	23,744,201	12.93	流動負債	21	6,675,743	3.63
現金	1101	20,993,841	11.43	應付款項	2102	6,675,743	3.63
銀行存款	110102	20,973,841	11.42	應付代收款	210203	6,675,743	3.63
銀行存款-縣庫存款	110102-1	16,937,014	9.22	其他負債	28	111,444	0.06
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,036,827	2.20	什項負債	2801	111,444	0.06
零用及週轉金	110103	20,000	0.01	存入保證金	280104	111,444	0.06
預付款項	1108	2,750,360	1.50	淨資產	3	176,905,578	96.31
預付費用	110804	2,750,360	1.50	淨資產	31	176,905,578	96.31
預付費用-非預算類	110804-2	2,750,360	1.50	淨資產	3101	176,905,578	96.31
固定資產	14	159,948,564	87.07	累積餘額	310101	168,210,034	91.57
土地	1401	10,413,169	5.67	本期賸餘	310102	8,695,852	4.73
土地	140101	10,413,169	5.67	淨資產調整數	310104	-308	0.00
土地改良物	1402	1,404,139	0.76	合計：		183,692,765	
土地改良物	140201	4,819,916	2.62				

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 — 嘉義縣水上鄉南靖國民小學

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	-3,415,777	-1.86				
房屋建築及設備	1404	143,452,036	78.09				
房屋建築及設備	140401	166,697,189	90.75				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-23,245,153	-12.65				
機械及設備	1405	1,181,199	0.64				
機械及設備	140501	5,855,809	3.19				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,674,610	-2.54				
交通及運輸設備	1406	223,127	0.12				
交通及運輸設備	140601	744,740	0.41				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-521,613	-0.28				
雜項設備	1407	3,274,894	1.78				
雜項設備	140701	8,814,560	4.80				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,539,666	-3.02				
合計：		183,692,765					

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 — 嘉義縣水上鄉南靖國民小學

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	7,279,749	18,795,318
財產收益		5,015
財產孳息收入		1,515
其他財產收入		3,500
政府撥入收入	7,229,749	18,740,303
公庫撥款收入	7,229,749	18,740,303
其他收入	50,000	50,000
雜項收入	50,000	50,000
支出	2,700,177	10,099,466
人事支出	2,184,072	8,682,366
人事支出	2,184,072	8,682,366
業務支出	69,087	147,359
業務支出	69,087	147,359
獎補助支出	76,000	156,000
其他獎補助	76,000	156,000
折舊、折耗及攤銷	371,018	1,113,741
固定資產折舊	371,018	1,113,741
本期賸餘（短絀）	4,579,572	8,695,852
期初淨資產		168,210,034
解繳公庫		
淨資產調整數		-308
期末淨資產		176,905,578

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—嘉義縣水上鄉南靖國民小學

02580-5

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				2,329,159	2,510,000	-180,841	-7.20
		累計數				8,985,725	12,669,000	-3,683,275	-29.07

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉南靖國民小學

02580-6

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	197,305,873	36,293,260	50,000	10,490	1,103,559	159,948,564
非理財目的之長期投資						
土地	10,413,169					10,413,169
土地改良物	4,819,916	3,369,292			46,485	1,404,139
房屋及建築	166,697,189	22,579,654			665,499	143,452,036
機械及設備	5,866,299	4,515,711		10,490	158,899	1,181,199
交通及運輸設備	744,740	501,176			20,437	223,127
雜項設備	8,764,560	5,327,427	50,000		212,239	3,274,894
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—嘉義縣水上鄉南靖國民小學

02580-7

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－嘉義縣水上鄉南靖國民小學
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	33,544,000	8,682,366	-24,861,634	-74.12
11 正式員額薪資		4,363,752	4,363,752	
113 職員薪金		4,363,752	4,363,752	
12 聘僱及兼職人員薪資		282,093	282,093	
122 約僱職員薪金		253,521	253,521	
124 兼職人員酬金		28,572	28,572	
15 獎金		2,194,726	2,194,726	
152 年終獎金		2,194,726	2,194,726	
16 退休及卹償金		1,293,785	1,293,785	
161 職員退休及離職金		1,265,964	1,265,964	
162 工員退休及離職金		27,821	27,821	
18 福利費		548,010	548,010	
181 分擔員工保險費		471,310	471,310	
18Y 其他福利費		76,700	76,700	
2 服務費用	909,000	107,290	-801,710	-88.20
21 水電費		32,326	32,326	
212 工作場所電費		29,800	29,800	
214 工作場所水費		2,526	2,526	
22 郵電費		2,919	2,919	
222 電話費		2,919	2,919	
25 修理保養及保固費		6,550	6,550	
252 一般房屋修護費		6,550	6,550	
27 一般服務費		47,948	47,948	
27D 計時與計件人員酬金		36,548	36,548	
27F 體育活動費		11,400	11,400	
28 專業服務費		9,346	9,346	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣水上鄉南靖國民小學
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	%
28Y 其他專業服務費		9,346	9,346	
29 公共關係費		8,201	8,201	
291 公共關係費		8,201	8,201	
3 材料及用品費	166,000	34,069	-131,931	-79.48
32 用品消耗		34,069	34,069	
321 辦公(事務)用品		34,069	34,069	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	780,000	162,000	-618,000	-79.23
72 捐助、補助與獎助		156,000	156,000	
726 獎助學員生給與		156,000	156,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		6,000	6,000	
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	
合計	35,399,000	8,985,725	-26,413,275	-74.62

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉南靖國民小學

02580-14

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	18,745,318	50,000	18,795,318	收入
財產收入	5,015		5,015	財產收益
政府撥入收入	18,740,303		18,740,303	政府撥入收入
其他收入		50,000	50,000	其他收入
基金用途	8,985,725	1,113,741	10,099,466	支出
用人費用	8,682,366		8,682,366	人事支出
服務費用	107,290	40,069	147,359	業務支出
材料及用品費	34,069	-34,069		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
捐助、補助與獎助	156,000		156,000	獎補助支出
		1,113,741	1,113,741	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	9,759,593	-1,063,741	8,695,852	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,197,421	161,012,613	168,210,034	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		-308	-308	淨資產調整數
期末基金餘額	16,957,014	159,948,564	176,905,578	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
16,937,014	16,937,014	0	