

# 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉下潭國民小學

02558-1

## 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<br>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     | 28,074,000         | 6,602,043 |     | 6,602,043 |   | 18,942,597  | 12,916,000 | 6,026,597  | 46.66       |
| 財產收入     | 312,000            |           |     |           |   |             |            |            |             |
| 租金收入     | 280,000            |           |     |           |   |             |            |            |             |
| 其他財產收入   | 32,000             |           |     |           |   |             |            |            |             |
| 政府撥入收入   | 27,750,000         | 6,602,043 |     | 6,602,043 |   | 18,942,597  | 12,916,000 | 6,026,597  | 46.66       |
| 公庫撥款收入   | 27,750,000         | 6,602,043 |     | 6,602,043 |   | 18,942,597  | 12,916,000 | 6,026,597  | 46.66       |
| 教學收入     | 12,000             |           |     |           |   |             |            |            |             |
| 學雜費收入    | 12,000             |           |     |           |   |             |            |            |             |
| 基金用途     | 30,557,000         | 2,238,878 |     | 2,238,878 |   | 8,632,787   | 12,922,000 | -4,289,213 | -33.19      |
| 國民教育計畫   | 30,247,000         | 2,238,878 |     | 2,238,878 |   | 8,632,787   | 12,922,000 | -4,289,213 | -33.19      |
| 其他       | 30,247,000         | 2,238,878 |     | 2,238,878 |   | 8,632,787   | 12,922,000 | -4,289,213 | -33.19      |
| 建築及設備計畫  | 310,000            |           |     |           |   |             |            |            |             |
| 購建固定資產   | 310,000            |           |     |           |   |             |            |            |             |
| 本期賸餘(短絀) | -2,483,000         | 4,363,165 |     | 4,363,165 |   | 10,309,810  | -6,000     | 10,315,810 | -171,930.17 |
| 期初基金餘額   | 2,758,396          |           |     |           |   | 3,560,038   | 2,758,396  | 801,642    | 29.06       |
| 解繳公庫     |                    |           |     |           |   |             |            |            |             |
| 期末基金餘額   | 275,396            |           |     |           |   | 13,869,848  | 2,752,396  | 11,117,452 | 403.92      |

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣鹿草鄉下潭國民小學

## 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        | 56,433,074 | 100.00 | 負 債    | 2      | 8,875,497  | 15.73 |
| 流動資產       | 11       | 22,745,345 | 40.30  | 流動負債   | 21     | 8,401,497  | 14.89 |
| 現金         | 1101     | 22,745,345 | 40.30  | 應付款項   | 2102   | 8,401,497  | 14.89 |
| 銀行存款       | 110102   | 22,725,345 | 40.27  | 應付代收款  | 210203 | 8,401,497  | 14.89 |
| 銀行存款-縣庫存款  | 110102-1 | 13,849,848 | 24.54  | 其他負債   | 28     | 474,000    | 0.84  |
| 銀行存款-保管款專戶 | 110102-2 | 8,875,497  | 15.73  | 什項負債   | 2801   | 474,000    | 0.84  |
| 零用及週轉金     | 110103   | 20,000     | 0.04   | 存入保證金  | 280104 | 474,000    | 0.84  |
| 固定資產       | 14       | 33,687,729 | 59.70  | 淨資產    | 3      | 47,557,577 | 84.27 |
| 土地         | 1401     | 17,406,018 | 30.84  | 淨資產    | 31     | 47,557,577 | 84.27 |
| 土地         | 140101   | 17,406,018 | 30.84  | 淨資產    | 3101   | 47,557,577 | 84.27 |
| 土地改良物      | 1402     | 247,882    | 0.44   | 累積餘額   | 310101 | 35,588,663 | 63.06 |
| 土地改良物      | 140201   | 9,658,390  | 17.11  | 本期賸餘   | 310102 | 11,002,635 | 19.50 |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202   | -9,410,508 | -16.68 | 淨資產調整數 | 310104 | 966,279    | 1.71  |
| 房屋建築及設備    | 1404     | 8,855,819  | 15.69  | 合計：    |        | 56,433,074 |       |
| 房屋建築及設備    | 140401   | 56,361,561 | 99.87  |        |        |            |       |

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 — 嘉義縣鹿草鄉下潭國民小學

## 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 | -47,505,742 | -84.18 |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 1405   | 3,249,693   | 5.76   |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 140501 | 10,741,500  | 19.03  |        |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -7,491,807  | -13.28 |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 84,088      | 0.15   |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 896,913     | 1.59   |        |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -812,825    | -1.44  |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407   | 3,844,229   | 6.81   |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701 | 9,753,954   | 17.28  |        |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -5,909,725  | -10.47 |        |    |    |   |
| 合計：          |        | 56,433,074  |        |        |    |    |   |

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 — 嘉義縣鹿草鄉下潭國民小學

## 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       | 7,340,721 | 20,943,664 |
| 財產收益     | 738,678   | 2,001,067  |
| 其他財產收入   | 738,678   | 2,001,067  |
| 政府撥入收入   | 6,602,043 | 18,942,597 |
| 公庫撥款收入   | 6,602,043 | 18,942,597 |
| 支出       | 2,768,945 | 9,941,749  |
| 人事支出     | 2,177,630 | 8,459,796  |
| 人事支出     | 2,177,630 | 8,459,796  |
| 業務支出     | 61,248    | 160,991    |
| 業務支出     | 61,248    | 160,991    |
| 獎補助支出    |           | 12,000     |
| 其他獎補助    |           | 12,000     |
| 財產損失     | 720       | 19,107     |
| 財產交易損失   | 720       | 19,107     |
| 折舊、折耗及攤銷 | 529,347   | 1,289,855  |
| 固定資產折舊   | 529,347   | 1,289,855  |
| 本期賸餘（短絀） | 4,571,776 | 11,001,915 |
| 期初淨資產    |           | 35,588,663 |
| 解繳公庫     |           |            |
| 淨資產調整數   |           | 966,999    |
| 期末淨資產    |           | 47,557,577 |

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—嘉義縣鹿草鄉下潭國民小學

02558-1

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<br>及<br>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             |       |       |       | 2,238,878 | 0          | 2,238,878  | 0.00   |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 8,632,787 | 12,922,000 | -4,289,213 | -33.19 |

## 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉下潭國民小學

02558-1

## 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/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動   |        | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額     |
|------------|---------------|------------------------|-----------|--------|------------------------------|------------|
|            |               |                        | 增加數       | 減少數    |                              |            |
| 資產         | 101,869,377   | 69,840,752             | 2,968,066 | 19,107 | 1,289,855                    | 33,687,729 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                        |           |        |                              |            |
| 土地         | 16,439,019    |                        | 966,999   |        |                              | 17,406,018 |
| 土地改良物      | 9,658,390     | 9,400,305              |           |        | 10,203                       | 247,882    |
| 房屋及建築      | 55,508,258    | 46,645,309             | 853,303   |        | 860,433                      | 8,855,819  |
| 機械及設備      | 9,942,316     | 7,255,473              | 812,264   | 13,080 | 236,334                      | 3,249,693  |
| 交通及運輸設備    | 880,128       | 807,735                | 19,500    | 2,715  | 5,090                        | 84,088     |
| 雜項設備       | 9,441,266     | 5,731,930              | 316,000   | 3,312  | 177,795                      | 3,844,229  |
| 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/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額 |
|------------------------------|---------------|------------------------|---------|-----|------------------------------|--------|
|                              |               |                        | 增加數     | 減少數 |                              |        |
| 權利<br>電腦軟體<br>發展中之無形資產<br>其他 |               |                        |         |     |                              |        |

註：

## 02558-1

[illegible]

## 02558-2

單位：新臺幣元

[illegible]

## 嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣鹿草鄉下潭國民小學

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       | 29,147,000 | 8,459,796 | -20,687,204 | -70.98 |
| 11 正式員額薪資    |            | 4,012,906 | 4,012,906   |        |
| 113 職員薪金     |            | 4,012,906 | 4,012,906   |        |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 |            | 205,780   | 205,780     |        |
| 122 約僱職員薪金   |            | 186,804   | 186,804     |        |
| 124 兼職人員酬金   |            | 18,976    | 18,976      |        |
| 13 加(夜)班費    |            | 16,480    | 16,480      |        |
| 134 未休假加班費   |            | 16,480    | 16,480      |        |
| 15 獎金        |            | 2,264,498 | 2,264,498   |        |
| 151 考績獎金     |            | 98,930    | 98,930      |        |
| 152 年終獎金     |            | 2,165,568 | 2,165,568   |        |
| 16 退休及卹償金    |            | 1,489,255 | 1,489,255   |        |
| 161 職員退休及離職金 |            | 1,433,582 | 1,433,582   |        |
| 162 工員退休及離職金 |            | 55,673    | 55,673      |        |
| 18 福利費       |            | 470,877   | 470,877     |        |
| 181 分擔員工保險費  |            | 403,977   | 403,977     |        |
| 18Y 其他福利費    |            | 66,900    | 66,900      |        |
| 2 服務費用       | 786,000    | 114,417   | -671,583    | -85.44 |
| 21 水電費       |            | 14,608    | 14,608      |        |
| 212 工作場所電費   |            | 14,608    | 14,608      |        |
| 22 郵電費       |            | 2,968     | 2,968       |        |
| 222 電話費      |            | 2,968     | 2,968       |        |
| 25 修理保養及保固費  |            | 33,360    | 33,360      |        |
| 255 機械及設備修護費 |            | 5,000     | 5,000       |        |
| 257 雜項設備修護費  |            | 16,000    | 16,000      |        |
| 258 其他資產修護費  |            | 12,360    | 12,360      |        |

## 嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣鹿草鄉下潭國民小學

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          | %       |
| 27 一般服務費                           |            | 49,084    | 49,084      |         |
| 27D 計時與計件人員酬金                      |            | 39,484    | 39,484      |         |
| 27F 體育活動費                          |            | 9,600     | 9,600       |         |
| 28 專業服務費                           |            | 5,672     | 5,672       |         |
| 28Y 其他專業服務費                        |            | 5,672     | 5,672       |         |
| 29 公共關係費                           |            | 8,725     | 8,725       |         |
| 291 公共關係費                          |            | 8,725     | 8,725       |         |
| 3 材料及用品費                           | 164,000    | 44,574    | -119,426    | -72.82  |
| 32 用品消耗                            |            | 44,574    | 44,574      |         |
| 321 辦公（事務）用品                       |            | 44,224    | 44,224      |         |
| 328 醫療用品（非醫療院所使用）                  |            | 350       | 350         |         |
| 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 | 310,000    |           | -310,000    | -100.00 |
| 51 購建固定資產                          | 310,000    |           | -310,000    | -100.00 |
| 514 購置機械及設備                        | 310,000    |           | -310,000    | -100.00 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費          | 150,000    | 14,000    | -136,000    | -90.67  |
| 72 捐助、補助與獎助                        |            | 12,000    | 12,000      |         |
| 726 獎助學員生給與                        |            | 12,000    | 12,000      |         |
| 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       |         |
| 合 計                                | 30,557,000 | 8,632,787 | -21,924,213 | -71.75  |

## 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                        | 18,942,597 | 2,001,067  | 20,943,664 | 收入       |
| 財產收入                        |            | 2,001,067  | 2,001,067  | 財產收益     |
| 政府撥入收入                      | 18,942,597 |            | 18,942,597 | 政府撥入收入   |
| 基金用途                        | 8,632,787  | 1,308,242  | 9,941,029  | 支出       |
| 用人費用                        | 8,459,796  |            | 8,459,796  | 人事支出     |
| 服務費用                        | 114,417    | 46,574     | 160,991    | 業務支出     |
| 材料及用品費                      | 44,574     | -44,574    |            |          |
| 會費、捐助、補助、分攤、照<br>護、救濟與交流活動費 | 2,000      | -2,000     |            |          |
| 捐助、補助與獎助                    | 12,000     |            | 12,000     | 獎補助支出    |
|                             |            | 18,387     | 18,387     | 財產損失     |
|                             |            | 1,289,855  | 1,289,855  | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀)                    | 10,309,810 | 692,825    | 11,002,635 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額                      | 3,560,038  | 32,028,625 | 35,588,663 | 期初淨資產    |
| 解繳公庫                        |            |            |            | 解繳公庫     |
|                             |            | 966,279    | 966,279    | 淨資產調整數   |
| 期末基金餘額                      | 13,869,848 | 33,687,729 | 47,557,577 | 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 |
|------------|------------|-----------|--------|
| 13,849,848 | 13,849,848 | 0         |        |