

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

02564-1

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	26,267,000	6,762,749	2,407,000	4,355,749	180.96	17,320,702	10,854,000	6,466,702	59.58
財產收入	194,000					399		399	
租金收入	194,000								
利息收入						399		399	
政府撥入收入	26,067,000	6,729,749	2,404,000	4,325,749	179.94	17,287,303	10,851,000	6,436,303	59.32
公庫撥款收入	26,067,000	6,729,749	2,404,000	4,325,749	179.94	17,287,303	10,851,000	6,436,303	59.32
教學收入	6,000		3,000	-3,000	-100.00		3,000	-3,000	-100.00
學雜費收入	6,000		3,000	-3,000	-100.00		3,000	-3,000	-100.00
其他收入		33,000		33,000		33,000		33,000	
雜項收入		33,000		33,000		33,000		33,000	
基金用途	29,311,000	2,435,640	2,407,000	28,640	1.19	7,121,563	10,854,000	-3,732,437	-34.39
國民教育計畫	29,311,000	2,435,640	2,407,000	28,640	1.19	7,121,563	10,854,000	-3,732,437	-34.39
其他	29,311,000	2,435,640	2,407,000	28,640	1.19	7,121,563	10,854,000	-3,732,437	-34.39
本期賸餘(短絀)	-3,044,000	4,327,109		4,327,109		10,199,139		10,199,139	
期初基金餘額	3,382,196					4,218,788	3,382,196	836,592	24.74
解繳公庫									
期末基金餘額	338,196					14,417,927	3,382,196	11,035,731	326.29

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

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	78,793,743	100.00	負 債	2	4,828,571	6.13
流動資產	11	19,246,498	24.43	流動負債	21	4,243,343	5.39
現金	1101	19,246,498	24.43	應付款項	2102	4,243,343	5.39
銀行存款	110102	19,231,498	24.41	應付代收款	210203	4,243,343	5.39
銀行存款-縣庫存款	110102-1	14,402,927	18.28	其他負債	28	585,228	0.74
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,828,571	6.13	什項負債	2801	585,228	0.74
零用及週轉金	110103	15,000	0.02	存入保證金	280104	585,228	0.74
固定資產	14	59,547,245	75.57	淨資產	3	73,965,172	93.87
土地	1401	12,594,780	15.98	淨資產	31	73,965,172	93.87
土地	140101	12,594,780	15.98	淨資產	3101	73,965,172	93.87
土地改良物	1402	5,822,221	7.39	累積餘額	310101	64,409,146	81.74
土地改良物	140201	9,082,536	11.53	本期賸餘	310102	9,556,026	12.13
累計折舊-土地改良物	140202	-3,260,315	-4.14	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	38,167,084	48.44	合計：		78,793,743	
房屋建築及設備	140401	64,847,775	82.30				

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 — 嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

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	-26,680,691	-33.86				
機械及設備	1405	973,685	1.24				
機械及設備	140501	4,102,557	5.21				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,128,872	-3.97				
交通及運輸設備	1406	158,835	0.20				
交通及運輸設備	140601	396,292	0.50				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-237,457	-0.30				
雜項設備	1407	1,830,640	2.32				
雜項設備	140701	5,345,812	6.78				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,515,172	-4.46				
合計：		78,793,743					

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 — 嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

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	6,825,749	17,383,702
財產收益		399
財產孳息收入		399
政府撥入收入	6,729,749	17,287,303
公庫撥款收入	6,729,749	17,287,303
其他收入	96,000	96,000
雜項收入	96,000	96,000
支出	2,668,951	7,827,676
人事支出	2,346,227	6,950,965
人事支出	2,346,227	6,950,965
業務支出	89,413	150,598
業務支出	89,413	150,598
獎補助支出		20,000
其他獎補助		20,000
折舊、折耗及攤銷	233,311	706,113
固定資產折舊	233,311	706,113
本期賸餘（短絀）	4,156,798	9,556,026
期初淨資產		64,409,146
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		73,965,172

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—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

02564-5

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	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				2,435,640	2,407,000	28,640	1.19
		累計數				7,121,563	10,854,000	-3,732,437	-34.39

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

02564-6

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	96,306,752	36,116,394	63,000		706,113	59,547,245
非理財目的之長期投資						
土地	12,594,780					12,594,780
土地改良物	9,082,536	3,099,575			160,740	5,822,221
房屋及建築	64,847,775	26,410,449			270,242	38,167,084
機械及設備	4,102,557	3,009,242			119,630	973,685
交通及運輸設備	396,292	226,943			10,514	158,835
雜項設備	5,282,812	3,370,185	63,000		144,987	1,830,640
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—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

02564-7

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					

02564-9

中華民國 115 年 3 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

02564-10

中華民國 115 年 3 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學
購置無形資產及遞延支出執行情形明細表
中華民國 115 年 3 月份

02564-11

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

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	27,968,000	6,950,965	-21,017,035	-75.15
11 正式員額薪資		3,085,598	3,085,598	
113 職員薪金		3,011,400	3,011,400	
114 工員工資		74,198	74,198	
12 聘僱及兼職人員薪資		150,249	150,249	
122 約僱職員薪金		150,249	150,249	
13 加(夜)班費		36,480	36,480	
134 未休假加班費		36,480	36,480	
15 獎金		1,300,900	1,300,900	
151 考績獎金		73,020	73,020	
152 年終獎金		1,227,880	1,227,880	
16 退休及卹償金		1,966,326	1,966,326	
161 職員退休及離職金		1,863,348	1,863,348	
162 工員退休及離職金		102,978	102,978	
18 福利費		411,412	411,412	
181 分擔員工保險費		373,012	373,012	
18Y 其他福利費		38,400	38,400	
2 服務費用	830,000	91,410	-738,590	-88.99
21 水電費		24,422	24,422	
212 工作場所電費		8,714	8,714	
214 工作場所水費		15,708	15,708	
23 旅運費		13,044	13,044	
231 國內旅費		13,044	13,044	
25 修理保養及保固費		25,868	25,868	
252 一般房屋修護費		17,000	17,000	
255 機械及設備修護費		4,400	4,400	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

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		4,468	4,468	
27 一般服務費		12,000	12,000	
27F 體育活動費		12,000	12,000	
28 專業服務費		8,000	8,000	
28Y 其他專業服務費		8,000	8,000	
29 公共關係費		8,076	8,076	
291 公共關係費		8,076	8,076	
3 材料及用品費	309,000	55,188	-253,812	-82.14
32 用品消耗		55,188	55,188	
321 辦公(事務)用品		47,188	47,188	
323 農業與園藝用品及環境美化費		8,000	8,000	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	204,000	24,000	-180,000	-88.24
72 捐助、補助與獎助		20,000	20,000	
726 獎助學員生給與		20,000	20,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
合計	29,311,000	7,121,563	-22,189,437	-75.70

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

02564-14

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	17,320,702	63,000	17,383,702	收入
財產收入	399		399	財產收益
政府撥入收入	17,287,303		17,287,303	政府撥入收入
其他收入	33,000	63,000	96,000	其他收入
基金用途	7,121,563	706,113	7,827,676	支出
用人費用	6,950,965		6,950,965	人事支出
服務費用	91,410	59,188	150,598	業務支出
材料及用品費	55,188	-55,188		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
捐助、補助與獎助	20,000		20,000	獎補助支出
		706,113	706,113	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	10,199,139	-643,113	9,556,026	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,218,788	60,190,358	64,409,146	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	14,417,927	59,547,245	73,965,172	期末淨資產

註：