

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市朴子國民小學

02501-1

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	106,620,000	25,948,542	156,000	25,792,542	16,533.68	68,742,268	43,386,000	25,356,268	58.44
財產收入	661,000	9,600		9,600		32,606		32,606	
財產處分收入						4,006		4,006	
租金收入	610,000					12,000		12,000	
利息收入	1,000								
其他財產收入	50,000	9,600		9,600		16,600		16,600	
政府撥入收入	105,945,000	25,938,942	156,000	25,782,942	16,527.53	68,619,502	43,386,000	25,233,502	58.16
公庫撥款收入	105,945,000	25,938,942	156,000	25,782,942	16,527.53	68,619,502	43,386,000	25,233,502	58.16
教學收入	14,000								
學雜費收入	14,000								
其他收入						90,160		90,160	
雜項收入						90,160		90,160	
基金用途	119,726,000	8,492,993	1,533,000	6,959,993	454.01	33,456,212	47,593,000	-14,136,788	-29.70
國民教育計畫	119,369,000	8,492,993	1,533,000	6,959,993	454.01	33,456,212	47,236,000	-13,779,788	-29.17
其他	119,369,000	8,492,993	1,533,000	6,959,993	454.01	33,456,212	47,236,000	-13,779,788	-29.17
建築及設備計畫	357,000						357,000	-357,000	-100.00
購建固定資產	357,000						357,000	-357,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-13,106,000	17,455,549	-1,377,000	18,832,549	-1,367.65	35,286,056	-4,207,000	39,493,056	-938.75
期初基金餘額	14,561,500					26,279,848	14,561,500	11,718,348	80.47
解繳公庫									
期末基金餘額	1,455,500					61,565,904	10,354,500	51,211,404	494.58

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣朴子市朴子國民小學

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	402,858,269	100.00	負 債	2	25,080,561	6.23
流動資產	11	86,646,465	21.51	流動負債	21	22,205,023	5.51
現金	1101	86,646,465	21.51	應付款項	2102	22,205,023	5.51
銀行存款	110102	86,616,465	21.50	應付代收款	210203	22,205,023	5.51
銀行存款-縣庫存款	110102-1	61,535,904	15.27	其他負債	28	2,875,538	0.71
銀行存款-保管款專戶	110102-2	25,080,561	6.23	什項負債	2801	2,875,538	0.71
零用及週轉金	110103	30,000	0.01	存入保證金	280104	2,875,538	0.71
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	377,777,708	93.77
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	377,777,708	93.77
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	377,777,708	93.77
固定資產	14	316,202,851	78.49	累積餘額	310101	334,289,264	82.98
土地	1401	215,090,828	53.39	本期賸餘	310102	38,045,242	9.44
土地	140101	215,090,828	53.39	淨資產調整數	310104	5,443,202	1.35
土地改良物	1402	6,359,661	1.58	合計：		402,858,269	
土地改良物	140201	18,915,498	4.70				

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 — 嘉義縣朴子市朴子國民小學

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	-12,555,837	-3.12				
房屋建築及設備	1404	79,531,094	19.74				
房屋建築及設備	140401	175,612,574	43.59				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-96,081,480	-23.85				
機械及設備	1405	8,230,912	2.04				
機械及設備	140501	36,016,584	8.94				
累計折舊-機械及設備	140502	-27,785,672	-6.90				
交通及運輸設備	1406	594,525	0.15				
交通及運輸設備	140601	3,315,247	0.82				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,720,722	-0.68				
雜項設備	1407	6,395,831	1.59				
雜項設備	140701	23,336,738	5.79				
累計折舊-雜項設備	140702	-16,940,907	-4.21				
無形資產	16	8,953	0.00				

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 — 嘉義縣朴子市朴子國民小學

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	34,076,042	79,039,103
財產收益	9,600	32,606
財產孳息收入		12,000
廢舊物品售價收入		4,006
其他財產收入	9,600	16,600
政府撥入收入	25,938,942	68,619,502
公庫撥款收入	25,938,942	68,619,502
其他收入	8,127,500	10,386,995
雜項收入	8,127,500	10,386,995
支出	13,720,367	40,993,861
人事支出	8,132,831	32,379,146
人事支出	8,132,831	32,379,146
業務支出	360,162	1,077,066
業務支出	360,162	1,077,066
財產損失	359	359
財產交易損失	359	359
折舊、折耗及攤銷	5,227,015	7,537,290
固定資產折舊	5,227,015	7,537,290
本期賸餘（短絀）	20,355,675	38,045,242
期初淨資產		334,289,264
解繳公庫		
淨資產調整數		5,443,202
期末淨資產		377,777,708

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—嘉義縣朴子市朴子國民小學

02501-1

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				8,492,993	1,533,000	6,959,993	454.01
		累計數				33,456,212	47,236,000	-13,779,788	-29.17
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	357,000	-357,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市朴子國民小學

02501-1

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	456,556,959	148,547,543	15,740,037	574	7,537,075	316,211,804
非理財目的之長期投資						
土地	209,744,496		5,346,332			215,090,828
土地改良物	10,638,268	8,320,232	8,277,230		4,235,605	6,359,661
房屋及建築	173,713,413	94,695,974	1,899,735	574	1,385,506	79,531,094
機械及設備	35,847,584	26,378,990	169,000		1,406,682	8,230,912
交通及運輸設備	3,315,247	2,652,073			68,649	594,525
雜項設備	23,288,998	16,500,274	47,740		440,633	6,395,831
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：交通運輸及設備:司令台廣播設備系統75,000元尚未付款，財產已入帳。

雜項設備:液晶顯示器1台85,000元尚未付款，財產已入帳。

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市朴子國民小學

02501-2

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	8,953					8,953

註： 交通運輸及設備:司令台廣播設備系統75,000元尚未付款，財產已入帳。
雜項設備:液晶顯示器1台85,000元尚未付款，財產已入帳。

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市朴子國民小學

02501-2

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		357,000			357,000	357,000					-357,000	-100.00		

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣朴子市朴子國民小學

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	115,111,000	32,379,146	-82,731,854	-71.87
11 正式員額薪資		16,866,237	16,866,237	
113 職員薪金		16,756,707	16,756,707	
114 工員工資		109,530	109,530	
12 聘僱及兼職人員薪資		604,527	604,527	
122 約僱職員薪金		391,741	391,741	
124 兼職人員酬金		212,786	212,786	
15 獎金		8,385,597	8,385,597	
151 考績獎金		54,765	54,765	
152 年終獎金		8,330,832	8,330,832	
16 退休及卹償金		4,253,145	4,253,145	
161 職員退休及離職金		4,087,581	4,087,581	
162 工員退休及離職金		149,676	149,676	
163 卹償金		15,888	15,888	
18 福利費		2,269,640	2,269,640	
181 分擔員工保險費		1,718,240	1,718,240	
18Y 其他福利費		551,400	551,400	
2 服務費用	3,696,000	989,965	-2,706,035	-73.22
21 水電費		84,277	84,277	
212 工作場所電費		60,100	60,100	
214 工作場所水費		24,177	24,177	
22 郵電費		8,541	8,541	
221 郵費		4,000	4,000	
222 電話費		4,541	4,541	
23 旅運費		2,298	2,298	
231 國內旅費		2,298	2,298	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣朴子市朴子國民小學

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	%
25 修理保養及保固費		218,474	218,474	
255 機械及設備修護費		5,700	5,700	
256 交通及運輸設備修護費		41,593	41,593	
257 雜項設備修護費		11,000	11,000	
258 其他資產修護費		160,181	160,181	
27 一般服務費		461,784	461,784	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		30	30	
27D 計時與計件人員酬金		391,754	391,754	
27F 體育活動費		70,000	70,000	
28 專業服務費		214,591	214,591	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		9,000	9,000	
28Y 其他專業服務費		205,591	205,591	
3 材料及用品費	409,000	56,801	-352,199	-86.11
31 使用材料費		10,500	10,500	
312 燃料		10,500	10,500	
32 用品消耗		46,301	46,301	
321 辦公（事務）用品		37,140	37,140	
328 醫療用品（非醫療院所使用）		2,014	2,014	
32Y 其他用品消耗		7,147	7,147	
4 租金、償債、利息及相關手續費	100,000	16,000	-84,000	-84.00
43 機器租金		16,000	16,000	
432 機械及設備租金		16,000	16,000	
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	357,000		-357,000	-100.00
51 購建固定資產	357,000		-357,000	-100.00
513 擴充改良房屋建築及設備	112,000		-112,000	-100.00
514 購置機械及設備	170,000		-170,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣朴子市朴子國民小學

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	%
515 購置交通及運輸設備	75,000		-75,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	17,000	300	-16,700	-98.24
66 規費		300	300	
661 行政規費與強制費		300	300	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	36,000	14,000	-22,000	-61.11
71 會費		1,000	1,000	
713 職業團體會費		1,000	1,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		13,000	13,000	
744 慰問、照護及濟助金		13,000	13,000	
合計	119,726,000	33,456,212	-86,269,788	-72.06

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	68,742,268	10,296,835	79,039,103	收入
財產收入	32,606		32,606	財產收益
政府撥入收入	68,619,502		68,619,502	政府撥入收入
其他收入	90,160	10,296,835	10,386,995	其他收入
基金用途	33,456,212	7,537,649	40,993,861	支出
用人費用	32,379,146		32,379,146	人事支出
服務費用	989,965	87,101	1,077,066	業務支出
材料及用品費	56,801	-56,801		
租金、償債、利息及相關手續費	16,000	-16,000		
稅捐及規費(強制費)	300	-300		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	14,000	-14,000		
		359	359	財產損失
		7,537,290	7,537,290	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	35,286,056	2,759,186	38,045,242	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	26,279,848	308,009,416	334,289,264	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		5,443,202	5,443,202	淨資產調整數
期末基金餘額	61,565,904	316,211,804	377,777,708	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
61,535,904	61,535,904	0	