

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣溪口鄉美林國民小學

02531-1

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	29,388,000	6,184,749	67,000	6,117,749	9,130.97	19,672,321	14,213,000	5,459,321	38.41
財產收入	155,000		55,000	-55,000	-100.00	18	155,000	-154,982	-99.99
租金收入	155,000		55,000	-55,000	-100.00		155,000	-155,000	-100.00
利息收入						18		18	
政府撥入收入	29,221,000	6,169,749		6,169,749		19,657,303	14,046,000	5,611,303	39.95
公庫撥款收入	29,221,000	6,169,749		6,169,749		19,657,303	14,046,000	5,611,303	39.95
教學收入	12,000		12,000	-12,000	-100.00		12,000	-12,000	-100.00
學雜費收入	12,000		12,000	-12,000	-100.00		12,000	-12,000	-100.00
其他收入		15,000		15,000		15,000		15,000	
雜項收入		15,000		15,000		15,000		15,000	
基金用途	30,740,000	2,237,034	1,908,000	329,034	17.24	8,298,983	14,863,000	-6,564,017	-44.16
國民教育計畫	30,740,000	2,237,034	1,908,000	329,034	17.24	8,298,983	14,863,000	-6,564,017	-44.16
其他	30,740,000	2,237,034	1,908,000	329,034	17.24	8,298,983	14,863,000	-6,564,017	-44.16
本期賸餘(短絀)	-1,352,000	3,947,715	-1,841,000	5,788,715	-314.43	11,373,338	-650,000	12,023,338	-1,849.74
期初基金餘額	1,501,608					3,034,375	1,501,608	1,532,767	102.08
解繳公庫									
期末基金餘額	149,608					14,407,713	851,608	13,556,105	1,591.82

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣溪口鄉美林國民小學

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	66,946,311	100.00	負 債	2	6,183,756	9.24
流動資產	11	20,591,469	30.76	流動負債	21	5,750,100	8.59
現金	1101	20,591,469	30.76	應付款項	2102	5,750,100	8.59
銀行存款	110102	20,566,469	30.72	應付代收款	210203	5,750,100	8.59
銀行存款-縣庫存款	110102-1	14,382,713	21.48	其他負債	28	433,656	0.65
銀行存款-保管款專戶	110102-2	6,183,756	9.24	什項負債	2801	433,656	0.65
零用及週轉金	110103	25,000	0.04	存入保證金	280104	433,656	0.65
固定資產	14	46,354,842	69.24	淨資產	3	60,762,555	90.76
土地改良物	1402	67,845	0.10	淨資產	31	60,762,555	90.76
土地改良物	140201	9,569,533	14.29	淨資產	3101	60,762,555	90.76
累計折舊-土地改良物	140202	-9,501,688	-14.19	累積餘額	310101	50,261,925	75.08
房屋建築及設備	1404	39,847,547	59.52	本期賸餘	310102	10,500,630	15.69
房屋建築及設備	140401	60,787,359	90.80	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-20,939,812	-31.28	合計：		66,946,311	

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 — 嘉義縣溪口鄉美林國民小學

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		
機械及設備	1405	2,186,320	3.27				
機械及設備	140501	6,898,688	10.30				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,712,368	-7.04				
交通及運輸設備	1406	231,659	0.35				
交通及運輸設備	140601	643,409	0.96				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-411,750	-0.62				
雜項設備	1407	4,021,471	6.01				
雜項設備	140701	8,976,030	13.41				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,954,559	-7.40				
合計：		66,946,311					

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 — 嘉義縣溪口鄉美林國民小學

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	6,225,969	19,713,541
財產收益		18
財產孳息收入		18
政府撥入收入	6,169,749	19,657,303
公庫撥款收入	6,169,749	19,657,303
其他收入	56,220	56,220
雜項收入	56,220	56,220
支出	2,540,214	9,212,911
人事支出	2,142,650	8,035,060
人事支出	2,142,650	8,035,060
業務支出	94,384	263,923
業務支出	94,384	263,923
財產損失	4,912	4,912
財產交易損失	4,912	4,912
折舊、折耗及攤銷	298,268	909,016
固定資產折舊	298,268	909,016
本期賸餘（短絀）	3,685,755	10,500,630
期初淨資產		50,261,925
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		60,762,555

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—嘉義縣溪口鄉美林國民小學

02531-1

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				2,237,034	1,908,000	329,034	17.24
		累計數				8,298,983	14,863,000	-6,564,017	-44.16

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣溪口鄉美林國民小學

02531-1

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	87,325,158	40,097,608	41,220	491,359	422,569	46,354,842
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	9,569,533	9,501,688				67,845
房屋及建築	60,787,359	20,548,471			391,341	39,847,547
機械及設備	7,390,047	5,001,613		491,359	-289,245	2,186,320
交通及運輸設備	643,409	396,194			15,556	231,659
雜項設備	8,934,810	4,649,642	41,220		304,917	4,021,471
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—嘉義縣溪口鄉美林國民小學

02531-2

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						

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					

02531-1

[illegible]

02531-2

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣溪口鄉美林國民小學

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	29,343,000	8,035,060	-21,307,940	-72.62
11 正式員額薪資		4,353,624	4,353,624	
113 職員薪金		4,353,624	4,353,624	
12 聘僱及兼職人員薪資		168,936	168,936	
122 約僱職員薪金		149,091	149,091	
124 兼職人員酬金		19,845	19,845	
13 加(夜)班費		60,640	60,640	
134 未休假加班費		60,640	60,640	
15 獎金		2,089,906	2,089,906	
152 年終獎金		2,089,906	2,089,906	
16 退休及卹償金		821,223	821,223	
161 職員退休及離職金		720,093	720,093	
162 工員退休及離職金		101,130	101,130	
18 福利費		540,731	540,731	
181 分擔員工保險費		491,731	491,731	
18Y 其他福利費		49,000	49,000	
2 服務費用	1,189,000	242,916	-946,084	-79.57
21 水電費		4,084	4,084	
214 工作場所水費		4,084	4,084	
25 修理保養及保固費		35,500	35,500	
252 一般房屋修護費		10,000	10,000	
255 機械及設備修護費		7,500	7,500	
258 其他資產修護費		18,000	18,000	
27 一般服務費		172,929	172,929	
27D 計時與計件人員酬金		160,329	160,329	
27F 體育活動費		12,600	12,600	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣溪口鄉美林國民小學

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	%
28 專業服務費		17,378	17,378	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		2,258	2,258	
28Y 其他專業服務費		15,120	15,120	
29 公共關係費		13,025	13,025	
291 公共關係費		13,025	13,025	
3 材料及用品費	202,000	19,007	-182,993	-90.59
32 用品消耗		19,007	19,007	
321 辦公(事務)用品		19,007	19,007	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	2,000	-4,000	-66.67
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	30,740,000	8,298,983	-22,441,017	-73.00

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	19,672,321	41,220	19,713,541	收入
財產收入	18		18	財產收益
政府撥入收入	19,657,303		19,657,303	政府撥入收入
其他收入	15,000	41,220	56,220	其他收入
基金用途	8,298,983	913,928	9,212,911	支出
用人費用	8,035,060		8,035,060	人事支出
服務費用	242,916	21,007	263,923	業務支出
材料及用品費	19,007	-19,007		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		4,912	4,912	財產損失
		909,016	909,016	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	11,373,338	-872,708	10,500,630	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,034,375	47,227,550	50,261,925	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	14,407,713	46,354,842	60,762,555	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
14,382,713	14,382,713	0	無

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單
115/03/01-115/03/31

02531 美林國小

列印日期：115/04/14

頁次：1/1

科目編號	科目名稱	登帳日期	憑證編號	收件編號	本月分配	資料種類	金額	累計分配	累計支付	餘額
11550253180030100	地方教育發展基金					上期結餘		16,521,947	6,086,949	10,434,998
11550253180030100	地方教育發展基金	115/03/02	14055450150838		76,050	收入數		16,597,997	6,086,949	10,511,048
11550253180030100	地方教育發展基金	115/03/02	00008	0300023		支付數	1,712,134	16,597,997	7,799,083	8,798,914
11550253180030100	地方教育發展基金	115/03/02	00009	0300088		支付數	143,979	16,597,997	7,943,062	8,654,935
11550253180030100	地方教育發展基金	115/03/02	00014	0300441		支付數	57,697	16,597,997	8,000,759	8,597,238
11550253180030100	地方教育發展基金	115/03/03	00015	0300541		支付數	53,087	16,597,997	8,053,846	8,544,151
11550253180030100	地方教育發展基金	115/03/04	00016	0300649		支付數	71,336	16,597,997	8,125,182	8,472,815
11550253180030100	地方教育發展基金	115/03/10	00012	0300025		支出收回	33,000	16,597,997	8,092,182	8,505,815
11550253180030100	地方教育發展基金	115/03/10	00005	0300025		支出收回	7,000	16,597,997	8,085,182	8,512,815
11550253180030100	地方教育發展基金	115/03/10	00017	0301084		支付數	48,000	16,597,997	8,133,182	8,464,815
11550253180030100	地方教育發展基金	115/03/11	00018	0301207		支付數	33,340	16,597,997	8,166,522	8,431,475
11550253180030100	地方教育發展基金	115/03/12	00019	0301312		支付數	45,140	16,597,997	8,211,662	8,386,335
11550253180030100	地方教育發展基金	115/03/13	14052650151327		306,699	收入數		16,904,696	8,211,662	8,693,034
11550253180030100	地方教育發展基金	115/03/16	00022	0301524		支付數	15,965	16,904,696	8,227,627	8,677,069
11550253180030100	地方教育發展基金	115/03/17	14051750151159		15,000	收入數		16,919,696	8,227,627	8,692,069
11550253180030100	地方教育發展基金	115/03/17	00001	0300062		支出收回	3,000	16,919,696	8,224,627	8,695,069
11550253180030100	地方教育發展基金	115/03/20	00023	0301928		支付數	34,666	16,919,696	8,259,293	8,660,403
11550253180030100	地方教育發展基金	115/03/25	00024	0302199		支付數	64,690	16,919,696	8,323,983	8,595,713
11550253180030100	地方教育發展基金	115/03/30	14059350151894		5,787,000	收入數		22,706,696	8,323,983	14,382,713
	小計				6,184,749		2,237,034			