

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉三江國民小學

02550-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 4 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				4,022,638	2,763,000	1,259,638	45.59
		累計數				12,974,204	14,702,000	-1,727,796	-11.75
建築及設備計畫		本月數				0	50,000	-50,000	-100.00
		累計數				0	50,000	-50,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣東石鄉三江國民小學

平衡表

中華民國115年4月30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	28,115,413	100.00	負 債	2	5,000,831	17.79
流動資產	11	16,386,551	58.28	流動負債	21	4,324,051	15.38
現金	1101	16,311,351	58.02	應付款項	2102	4,324,051	15.38
銀行存款	110102	16,291,351	57.94	應付代收款	210203	4,324,051	15.38
銀行存款-縣庫存款	110102-1	11,365,720	40.43	其他負債	28	676,780	2.41
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,925,631	17.52	什項負債	2801	676,780	2.41
零用及週轉金	110103	20,000	0.07	存入保證金	280104	676,780	2.41
預付款項	1108	75,200	0.27	淨資產	3	23,114,582	82.21
預付費用	110804	75,200	0.27	淨資產	31	23,114,582	82.21
預付費用-非預算類	110804-2	75,200	0.27	淨資產	3101	23,114,582	82.21
固定資產	14	11,728,862	41.72	累積餘額	310101	17,486,451	62.20
土地	1401	2,256,800	8.03	本期賸餘	310102	5,628,131	20.02
土地	140101	2,256,800	8.03	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	4,237,297	15.07	合計：		28,115,413	
土地改良物	140201	9,437,082	33.57				

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 — 嘉義縣東石鄉三江國民小學

平衡表

中華民國115年4月30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	-5,199,785	-18.49				
房屋建築及設備	1404	1,778,864	6.33				
房屋建築及設備	140401	44,119,083	156.92				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-42,340,219	-150.59				
機械及設備	1405	751,174	2.67				
機械及設備	140501	5,463,832	19.43				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,712,658	-16.76				
交通及運輸設備	1406	57,114	0.20				
交通及運輸設備	140601	1,038,410	3.69				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-981,296	-3.49				
雜項設備	1407	2,647,613	9.42				
雜項設備	140701	11,686,825	41.57				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,039,212	-32.15				
合計：		28,115,413					

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－嘉義縣東石鄉三江國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年4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	34,766,000	12,759,899	-22,006,101	-63.30
11 正式員額薪資		7,424,594	7,424,594	
113 職員薪金		7,242,044	7,242,044	
114 工員工資		182,550	182,550	
12 聘僱及兼職人員薪資		304,004	304,004	
122 約僱職員薪金		249,072	249,072	
124 兼職人員酬金		54,932	54,932	
15 獎金		2,359,981	2,359,981	
152 年終獎金		2,359,981	2,359,981	
16 退休及卹償金		1,802,508	1,802,508	
161 職員退休及離職金		1,802,508	1,802,508	
18 福利費		868,812	868,812	
181 分擔員工保險費		752,012	752,012	
18Y 其他福利費		116,800	116,800	
2 服務費用	926,000	179,480	-746,520	-80.62
21 水電費		11,288	11,288	
212 工作場所電費		7,780	7,780	
214 工作場所水費		3,508	3,508	
23 旅運費		200	200	
231 國內旅費		200	200	
27 一般服務費		154,742	154,742	
27D 計時與計件人員酬金		154,742	154,742	
28 專業服務費		13,250	13,250	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		7,950	7,950	
28Y 其他專業服務費		5,300	5,300	
3 材料及用品費	187,000	34,825	-152,175	-81.38

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉三江國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年4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	%
32 用品消耗		34,825	34,825	
321 辦公（事務）用品		34,825	34,825	
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	101,000		-101,000	-100.00
51 購建固定資產	101,000		-101,000	-100.00
514 購置機械及設備	101,000		-101,000	-100.00
合 計	35,980,000	12,974,204	-23,005,796	-63.94

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣東石鄉三江國民小學

收入支出表

中華民國115年4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,000	19,523,723
政府撥入收入		19,520,303
公庫撥款收入		19,520,303
其他收入	1,000	3,420
雜項收入	1,000	3,420
支出	4,248,298	13,895,592
人事支出	3,904,238	12,759,899
人事支出	3,904,238	12,759,899
業務支出	118,400	214,305
業務支出	118,400	214,305
折舊、折耗及攤銷	225,660	921,388
固定資產折舊	225,660	921,388
本期賸餘（短絀）	-4,247,298	5,628,131
期初淨資產		17,486,451
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		23,114,582

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。

02550-1

單位：新臺幣元

改進措施

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉三江國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 115 年 4 月份

02550-2

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		101,000			101,000	50,000					-50,000	-100.00		

長期負債明細表

中華民國 115 年 4 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—嘉義縣東石鄉三江國民小學

02550-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 4 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	32,889,000	1,000	5,525,000	-5,524,000	-99.98	19,523,723	20,150,000	-626,277	-3.11
財產收入	101,000		50,000	-50,000	-100.00		50,000	-50,000	-100.00
租金收入	101,000		50,000	-50,000	-100.00		50,000	-50,000	-100.00
政府撥入收入	32,782,000		5,475,000	-5,475,000	-100.00	19,520,303	20,100,000	-579,697	-2.88
公庫撥款收入	32,782,000		5,475,000	-5,475,000	-100.00	19,520,303	20,100,000	-579,697	-2.88
教學收入	6,000								
學雜費收入	6,000								
其他收入		1,000		1,000		3,420		3,420	
雜項收入		1,000		1,000		3,420		3,420	
基金用途	35,980,000	4,022,638	2,813,000	1,209,638	43.00	12,974,204	14,752,000	-1,777,796	-12.05
國民教育計畫	35,879,000	4,022,638	2,763,000	1,259,638	45.59	12,974,204	14,702,000	-1,727,796	-11.75
其他	35,879,000	4,022,638	2,763,000	1,259,638	45.59	12,974,204	14,702,000	-1,727,796	-11.75
建築及設備計畫	101,000		50,000	-50,000	-100.00		50,000	-50,000	-100.00
購建固定資產	101,000		50,000	-50,000	-100.00		50,000	-50,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-3,091,000	-4,021,638	2,712,000	-6,733,638	-248.29	6,549,519	5,398,000	1,151,519	21.33
期初基金餘額	3,433,638					4,836,201	3,433,638	1,402,563	40.85
解繳公庫									
期末基金餘額	342,638					11,385,720	8,831,638	2,554,082	28.92

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉三江國民小學

02550-1

資本資產明細表

中華民國 115 年 4 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	74,002,032	61,351,782			921,388	11,728,862
非理財目的之長期投資						
土地	2,256,800					2,256,800
土地改良物	9,437,082	4,857,033			342,752	4,237,297
房屋及建築	44,119,083	42,195,331			144,888	1,778,864
機械及設備	5,463,832	4,566,620			146,038	751,174
交通及運輸設備	1,038,410	973,830			7,466	57,114
雜項設備	11,686,825	8,758,968			280,244	2,647,613
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—嘉義縣東石鄉三江國民小學

02550-2

資本資產明細表

中華民國 115 年 4 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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉三江國民小學

02550-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 4 月 30 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	19,523,723		19,523,723	收入
政府撥入收入	19,520,303		19,520,303	政府撥入收入
其他收入	3,420		3,420	其他收入
基金用途	12,974,204	921,388	13,895,592	支出
用人費用	12,759,899		12,759,899	人事支出
服務費用	179,480	34,825	214,305	業務支出
材料及用品費	34,825	-34,825		
		921,388	921,388	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	6,549,519	-921,388	5,628,131	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,836,201	12,650,250	17,486,451	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	11,385,720	11,728,862	23,114,582	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 4 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
11,365,720	11,365,720	0	無

中華民國 115 年 4 月份

單位：新臺幣元

[illegible]