

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-1

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	76,495,000	18,000,386	200,000	17,800,386	8,900.19	47,391,116	30,540,000	16,851,116	55.18
財產收入	994,000		200,000	-200,000	-100.00		250,000	-250,000	-100.00
租金收入	188,000						50,000	-50,000	-100.00
利息收入	6,000								
其他財產收入	800,000		200,000	-200,000	-100.00		200,000	-200,000	-100.00
政府撥入收入	75,501,000	18,000,386		18,000,386		47,391,116	30,290,000	17,101,116	56.46
公庫撥款收入	75,501,000	18,000,386		18,000,386		47,391,116	30,290,000	17,101,116	56.46
基金用途	76,495,000	4,977,754	6,665,000	-1,687,246	-25.32	19,282,607	30,541,000	-11,258,393	-36.86
國民教育計畫	76,395,000	4,977,754	6,665,000	-1,687,246	-25.32	19,282,607	30,441,000	-11,158,393	-36.66
其他	76,395,000	4,977,754	6,665,000	-1,687,246	-25.32	19,282,607	30,441,000	-11,158,393	-36.66
建築及設備計畫	100,000						100,000	-100,000	-100.00
購建固定資產	100,000						100,000	-100,000	-100.00
本期賸餘(短絀)		13,022,632	-6,465,000	19,487,632	-301.43	28,108,509	-1,000	28,109,509	2,810,950.90
期初基金餘額	-447,682					7,849,545	-447,682	8,297,227	-1,853.38
解繳公庫									
期末基金餘額	-447,682					35,958,054	-448,682	36,406,736	-8,114.15

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣新港鄉文昌國民小學

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	178,319,457	100.00	負債	2	14,068,058	7.89
流動資產	11	50,026,112	28.05	流動負債	21	13,403,211	7.52
現金	1101	49,629,492	27.83	應付款項	2102	13,403,211	7.52
銀行存款	110102	49,599,492	27.81	應付代收款	210203	13,403,211	7.52
銀行存款-縣庫存款	110102-1	35,928,054	20.15	其他負債	28	664,847	0.37
銀行存款-保管款專戶	110102-2	13,671,438	7.67	什項負債	2801	664,847	0.37
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	664,847	0.37
預付款項	1108	396,620	0.22	淨資產	3	164,251,399	92.11
預付費用	110804	396,620	0.22	淨資產	31	164,251,399	92.11
預付費用-非預算類	110804-2	396,620	0.22	淨資產	3101	164,251,399	92.11
固定資產	14	128,293,345	71.95	累積餘額	310101	132,665,042	74.40
土地	1401	73,665,745	41.31	本期賸餘	310102	29,289,605	16.43
土地	140101	73,665,745	41.31	淨資產調整數	310104	2,296,752	1.29
土地改良物	1402	55,314	0.03	合計：		178,319,457	
土地改良物	140201	12,826,386	7.19				

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 — 嘉義縣新港鄉文昌國民小學

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	-12,771,072	-7.16				
房屋建築及設備	1404	45,914,438	25.75				
房屋建築及設備	140401	88,600,470	49.69				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-42,686,032	-23.94				
機械及設備	1405	4,231,638	2.37				
機械及設備	140501	11,406,154	6.40				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,174,516	-4.02				
交通及運輸設備	1406	325,044	0.18				
交通及運輸設備	140601	1,025,703	0.58				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-700,659	-0.39				
雜項設備	1407	4,101,166	2.30				
雜項設備	140701	17,304,263	9.70				
累計折舊-雜項設備	140702	-13,203,097	-7.40				
合計：		178,319,457					

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。

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單
115/03/01-115/03/31

02535 文昌國小

列印日期：115/04/07
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
11550253580030100	地方教育發展基金					上期結餘		37,240,275	14,334,853	22,905,422
11550253580030100	地方教育發展基金	115/03/02	14055450150838		99,386	收入數		37,339,661	14,334,853	23,004,808
11550253580030100	地方教育發展基金	115/03/02	00011	0300026		支付數	3,773,262	37,339,661	18,108,115	19,231,546
11550253580030100	地方教育發展基金	115/03/02	00010	0300090		支付數	655,663	37,339,661	18,763,778	18,575,883
11550253580030100	地方教育發展基金	115/03/05	00012	0300753		支付數	152,085	37,339,661	18,915,863	18,423,798
11550253580030100	地方教育發展基金	115/03/16	00013	0301525		支付數	185,731	37,339,661	19,101,594	18,238,067
11550253580030100	地方教育發展基金	115/03/23	00014	0302013		支付數	82,082	37,339,661	19,183,676	18,155,985
11550253580030100	地方教育發展基金	115/03/27	00015	0302398		支付數	128,931	37,339,661	19,312,607	18,027,054
11550253580030100	地方教育發展基金	115/03/30	14059350151894		17,901,000	收入數		55,240,661	19,312,607	35,928,054
	小計				18,000,386		4,977,754			

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣新港鄉文昌國民小學

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	18,585,386	49,961,732
政府撥入收入	18,000,386	47,391,116
公庫撥款收入	18,000,386	47,391,116
其他收入	585,000	2,570,616
雜項收入	585,000	2,570,616
支出	5,443,836	20,672,127
人事支出	4,714,951	18,619,955
人事支出	4,714,951	18,619,955
業務支出	262,803	662,652
業務支出	262,803	662,652
折舊、折耗及攤銷	466,082	1,389,520
固定資產折舊	466,082	1,389,520
本期賸餘（短絀）	13,141,550	29,289,605
期初淨資產		132,665,042
解繳公庫		
淨資產調整數		2,296,752
期末淨資產		164,251,399

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—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-5

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				4,977,754	6,665,000	-1,687,246	-25.32
		累計數				19,282,607	30,441,000	-11,158,393	-36.66
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	100,000	-100,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-6

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	199,961,353	75,145,856	4,867,368		1,389,520	128,293,345
非理財目的之長期投資						
土地	71,368,993		2,296,752			73,665,745
土地改良物	12,826,386	12,771,072				55,314
房屋及建築	86,173,854	42,097,340	2,426,616		588,692	45,914,438
機械及設備	11,381,154	6,736,547	25,000		437,969	4,231,638
交通及運輸設備	1,025,703	677,513			23,146	325,044
雜項設備	17,185,263	12,863,384	119,000		339,713	4,101,166
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—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-7

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					

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-10

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		100,000			100,000	100,000						-100,000	-100.00	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣新港鄉文昌國民小學
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	72,719,000	18,619,955	-54,099,045	-74.39
11 正式員額薪資		9,736,574	9,736,574	
113 職員薪金		9,627,044	9,627,044	
114 工員工資		109,530	109,530	
12 聘僱及兼職人員薪資		39,041	39,041	
124 兼職人員酬金		39,041	39,041	
15 獎金		4,765,358	4,765,358	
152 年終獎金		4,765,358	4,765,358	
16 退休及卹償金		2,944,289	2,944,289	
161 職員退休及離職金		2,823,885	2,823,885	
162 工員退休及離職金		96,110	96,110	
163 卹償金		24,294	24,294	
18 福利費		1,134,693	1,134,693	
181 分擔員工保險費		982,493	982,493	
18Y 其他福利費		152,200	152,200	
2 服務費用	3,059,000	550,589	-2,508,411	-82.00
21 水電費		118,551	118,551	
212 工作場所電費		77,273	77,273	
214 工作場所水費		41,278	41,278	
22 郵電費		3,816	3,816	
222 電話費		3,816	3,816	
23 旅運費		42,092	42,092	
231 國內旅費		42,092	42,092	
24 印刷裝訂與廣告費		33,876	33,876	
241 印刷及裝訂費		33,876	33,876	
25 修理保養及保固費		140,630	140,630	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣新港鄉文昌國民小學
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	%
255 機械及設備修護費		16,105	16,105	
257 雜項設備修護費		124,525	124,525	
27 一般服務費		175,134	175,134	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		210	210	
27D 計時與計件人員酬金		152,124	152,124	
27F 體育活動費		22,800	22,800	
28 專業服務費		19,500	19,500	
28Y 其他專業服務費		19,500	19,500	
29 公共關係費		16,990	16,990	
291 公共關係費		16,990	16,990	
3 材料及用品費	605,000	105,063	-499,937	-82.63
31 使用材料費		200	200	
312 燃料		200	200	
32 用品消耗		104,863	104,863	
321 辦公(事務)用品		54,772	54,772	
323 農業與園藝用品及環境美化費		44,310	44,310	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		5,781	5,781	
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	100,000		-100,000	-100.00
51 購建固定資產	100,000		-100,000	-100.00
514 購置機械及設備	50,000		-50,000	-100.00
516 購置雜項設備	50,000		-50,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	7,000	-5,000	-41.67
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		6,000	6,000	
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣新港鄉文昌國民小學
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	%
合 計	76,495,000	19,282,607	-57,212,393	-74.79

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-14

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	47,391,116	2,570,616	49,961,732	收入
政府撥入收入	47,391,116		47,391,116	政府撥入收入
其他收入		2,570,616	2,570,616	其他收入
基金用途	19,282,607	1,389,520	20,672,127	支出
用人費用	18,619,955		18,619,955	人事支出
服務費用	550,589	112,063	662,652	業務支出
材料及用品費	105,063	-105,063		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	7,000	-7,000		
		1,389,520	1,389,520	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	28,108,509	1,181,096	29,289,605	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,849,545	124,815,497	132,665,042	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		2,296,752	2,296,752	淨資產調整數
期末基金餘額	35,958,054	128,293,345	164,251,399	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
35,928,054	35,928,054	0	