

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉塭港國民小學

02549-1

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	27,035,000	6,376,749	2,361,000	4,015,749	170.09	15,455,303	8,955,000	6,500,303	72.59
財產收入	196,000						120,000	-120,000	-100.00
租金收入	196,000						120,000	-120,000	-100.00
政府撥入收入	26,831,000	6,376,749	2,361,000	4,015,749	170.09	15,455,303	8,831,000	6,624,303	75.01
公庫撥款收入	26,831,000	6,376,749	2,361,000	4,015,749	170.09	15,455,303	8,831,000	6,624,303	75.01
教學收入	8,000						4,000	-4,000	-100.00
學雜費收入	8,000						4,000	-4,000	-100.00
基金用途	29,674,000	1,818,467	2,315,000	-496,533	-21.45	7,424,162	10,027,000	-2,602,838	-25.96
國民教育計畫	29,674,000	1,818,467	2,315,000	-496,533	-21.45	7,424,162	10,027,000	-2,602,838	-25.96
其他	29,674,000	1,818,467	2,315,000	-496,533	-21.45	7,424,162	10,027,000	-2,602,838	-25.96
本期賸餘(短絀)	-2,639,000	4,558,282	46,000	4,512,282	9,809.31	8,031,141	-1,072,000	9,103,141	-849.17
期初基金餘額	2,931,780					6,071,613	2,931,780	3,139,833	107.10
解繳公庫									
期末基金餘額	292,780					14,102,754	1,859,780	12,242,974	658.30

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣東石鄉塭港國民小學

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	47,514,996	100.00	負 債	2	2,926,125	6.16
流動資產	11	17,028,879	35.84	流動負債	21	2,615,720	5.51
現金	1101	17,028,879	35.84	應付款項	2102	2,615,720	5.51
銀行存款	110102	17,010,879	35.80	應付代收款	210203	2,615,720	5.51
銀行存款-縣庫存款	110102-1	14,084,754	29.64	其他負債	28	310,405	0.65
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,926,125	6.16	什項負債	2801	310,405	0.65
零用及週轉金	110103	18,000	0.04	存入保證金	280104	310,405	0.65
固定資產	14	30,486,117	64.16	淨資產	3	44,588,871	93.84
土地改良物	1402	5,361,391	11.28	淨資產	31	44,588,871	93.84
土地改良物	140201	12,728,014	26.79	淨資產	3101	44,588,871	93.84
累計折舊-土地改良物	140202	-7,366,623	-15.50	累積餘額	310101	37,577,721	79.09
房屋建築及設備	1404	21,482,155	45.21	本期賸餘	310102	7,011,150	14.76
房屋建築及設備	140401	38,922,983	81.92	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-17,440,828	-36.71	合計：		47,514,996	

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 — 嘉義縣東石鄉塭港國民小學

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	1,069,130	2.25				
機械及設備	140501	7,442,860	15.66				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,373,730	-13.41				
交通及運輸設備	1406	397,524	0.84				
交通及運輸設備	140601	1,088,649	2.29				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-691,125	-1.45				
雜項設備	1407	2,175,917	4.58				
雜項設備	140701	11,507,825	24.22				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,331,908	-19.64				
合計：		47,514,996					

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 — 嘉義縣東石鄉塭港國民小學

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	6,977,449	16,056,003
政府撥入收入	6,376,749	15,455,303
公庫撥款收入	6,376,749	15,455,303
其他收入	600,700	600,700
雜項收入	600,700	600,700
支出	2,083,027	9,044,853
人事支出	1,711,541	7,179,921
人事支出	1,711,541	7,179,921
業務支出	106,926	244,241
業務支出	106,926	244,241
財產損失		230,222
財產交易損失		230,222
折舊、折耗及攤銷	264,560	1,390,469
固定資產折舊	264,560	1,390,469
本期賸餘（短絀）	4,894,422	7,011,150
期初淨資產		37,577,721
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		44,588,871

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—嘉義縣東石鄉塭港國民小學

02549-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 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				259,844	2,903,000	-2,643,156	-91.05
		累計數				6,909,944	11,642,000	-4,732,056	-40.65
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	52,000	-52,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉塭港國民小學

02549-6

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	71,319,853	39,813,745	600,700	230,222	1,390,469	30,486,117
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	12,728,014	7,175,961			190,662	5,361,391
房屋及建築	38,552,103	16,624,771	600,700	229,820	816,057	21,482,155
機械及設備	7,442,860	6,218,206			155,524	1,069,130
交通及運輸設備	1,088,649	667,562			23,563	397,524
雜項設備	11,508,227	9,127,245		402	204,663	2,175,917
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—嘉義縣東石鄉塭港國民小學

02549-7

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					

02549-9

[illegible]

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

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－嘉義縣東石鄉塭港國民小學

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	28,223,000	7,179,921	-21,043,079	-74.56
11 正式員額薪資		3,773,903	3,773,903	
113 職員薪金		3,773,903	3,773,903	
12 聘僱及兼職人員薪資		348,606	348,606	
122 約僱職員薪金		314,505	314,505	
124 兼職人員酬金		34,101	34,101	
15 獎金		1,986,287	1,986,287	
152 年終獎金		1,986,287	1,986,287	
16 退休及卹償金		667,913	667,913	
161 職員退休及離職金		667,913	667,913	
18 福利費		403,212	403,212	
181 分擔員工保險費		388,112	388,112	
18Y 其他福利費		15,100	15,100	
2 服務費用	1,050,000	205,342	-844,658	-80.44
21 水電費		48,139	48,139	
212 工作場所電費		39,447	39,447	
214 工作場所水費		8,692	8,692	
23 旅運費		3,530	3,530	
231 國內旅費		3,530	3,530	
25 修理保養及保固費		7,400	7,400	
255 機械及設備修護費		4,000	4,000	
258 其他資產修護費		3,400	3,400	
27 一般服務費		126,743	126,743	
27D 計時與計件人員酬金		126,743	126,743	
28 專業服務費		19,530	19,530	
28Y 其他專業服務費		19,530	19,530	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉塭港國民小學

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	%
3 材料及用品費	395,000	36,899	-358,101	-90.66
32 用品消耗		36,899	36,899	
321 辦公(事務)用品		36,899	36,899	
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	29,674,000	7,424,162	-22,249,838	-74.98

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	15,455,303	600,700	16,056,003	收入
政府撥入收入	15,455,303		15,455,303	政府撥入收入
其他收入		600,700	600,700	其他收入
基金用途	7,424,162	1,620,691	9,044,853	支出
用人費用	7,179,921		7,179,921	人事支出
服務費用	205,342	38,899	244,241	業務支出
材料及用品費	36,899	-36,899		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		230,222	230,222	財產損失
		1,390,469	1,390,469	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	8,031,141	-1,019,991	7,011,150	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,071,613	31,506,108	37,577,721	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	14,102,754	30,486,117	44,588,871	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
14,084,754	14,084,754	0	無