

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

02586-1

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	31,598,000	6,175,937	43,000	6,132,937	14,262.64	21,247,571	15,933,000	5,314,571	33.36
財產收入	406,000	43,381	37,000	6,381	17.25	43,381	111,000	-67,619	-60.92
租金收入	401,000		37,000	-37,000	-100.00		111,000	-111,000	-100.00
利息收入	5,000								
其他財產收入		43,381		43,381		43,381		43,381	
政府撥入收入	31,180,000	6,132,556		6,132,556		21,204,110	15,816,000	5,388,110	34.07
公庫撥款收入	31,180,000	6,132,556		6,132,556		21,204,110	15,816,000	5,388,110	34.07
教學收入	12,000		6,000	-6,000	-100.00	80	6,000	-5,920	-98.67
學雜費收入	12,000		6,000	-6,000	-100.00	80	6,000	-5,920	-98.67
基金用途	36,050,000	2,546,160	3,311,000	-764,840	-23.10	8,940,596	9,933,000	-992,404	-9.99
國民教育計畫	36,050,000	2,546,160	3,311,000	-764,840	-23.10	8,940,596	9,933,000	-992,404	-9.99
其他	36,050,000	2,546,160	3,311,000	-764,840	-23.10	8,940,596	9,933,000	-992,404	-9.99
本期賸餘(短絀)	-4,452,000	3,629,777	-3,268,000	6,897,777	-211.07	12,306,975	6,000,000	6,306,975	105.12
期初基金餘額	4,946,196					7,489,058	4,946,196	2,542,862	51.41
解繳公庫									
期末基金餘額	494,196					19,796,033	10,946,196	8,849,837	80.85

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

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	91,559,163	100.00	負 債	2	5,874,949	6.42
流動資產	11	25,670,982	28.04	流動負債	21	5,515,816	6.02
現金	1101	25,670,982	28.04	應付款項	2102	5,515,816	6.02
銀行存款	110102	25,650,982	28.02	應付代收款	210203	5,515,816	6.02
銀行存款-縣庫存款	110102-1	19,776,033	21.60	其他負債	28	359,133	0.39
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,874,949	6.42	什項負債	2801	359,133	0.39
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	359,133	0.39
固定資產	14	65,888,181	71.96	淨資產	3	85,684,214	93.58
土地	1401	28,621,881	31.26	淨資產	31	85,684,214	93.58
土地	140101	28,621,881	31.26	淨資產	3101	85,684,214	93.58
土地改良物	1402	4,417,415	4.82	累積餘額	310101	71,227,157	77.79
土地改良物	140201	14,823,526	16.19	本期賸餘	310102	14,441,757	15.77
累計折舊-土地改良物	140202	-10,406,111	-11.37	淨資產調整數	310104	15,300	0.02
房屋建築及設備	1404	26,915,442	29.40	合計：		91,559,163	
房屋建築及設備	140401	73,009,270	79.74				

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 — 嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

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-房屋建築及設備	140402	-46,093,828	-50.34				
機械及設備	1405	4,180,423	4.57				
機械及設備	140501	9,686,279	10.58				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,505,856	-6.01				
交通及運輸設備	1406	813,015	0.89				
交通及運輸設備	140601	1,127,958	1.23				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-314,943	-0.34				
雜項設備	1407	940,005	1.03				
雜項設備	140701	5,313,484	5.80				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,373,479	-4.78				
合計：		91,559,163					

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 — 嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

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	6,175,937	23,996,280
財產收益	43,381	43,381
其他財產收入	43,381	43,381
政府撥入收入	6,132,556	21,204,110
公庫撥款收入	6,132,556	21,204,110
教學收入		80
學雜費收入		80
其他收入		2,748,709
雜項收入		2,748,709
支出	2,780,909	9,554,523
人事支出	2,391,662	8,574,853
人事支出	2,391,662	8,574,853
業務支出	94,498	245,743
業務支出	94,498	245,743
獎補助支出	60,000	120,000
其他獎補助	60,000	120,000
折舊、折耗及攤銷	234,749	613,927
固定資產折舊	234,749	613,927
本期賸餘（短絀）	3,395,028	14,441,757
期初淨資產		71,227,157
解繳公庫		
淨資產調整數		15,300
期末淨資產		85,684,214

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—嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

02586-1

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				2,546,160	3,311,000	-764,840	-23.10
		累計數				8,940,596	9,933,000	-992,404	-9.99

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

02586-1

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	129,818,389	66,080,290	2,764,009		613,927	65,888,181
非理財目的之長期投資						
土地	28,606,581		15,300			28,621,881
土地改良物	12,074,817	10,320,416	2,748,709		85,695	4,417,415
房屋及建築	73,009,270	45,896,747			197,081	26,915,442
機械及設備	9,686,279	5,259,705			246,151	4,180,423
交通及運輸設備	1,127,958	294,146			20,797	813,015
雜項設備	5,313,484	4,309,276			64,203	940,005
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—嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

02586-2

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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

02586-1

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					

02586-1

中華民國 115 年 3 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

02586-2

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—嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

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	33,850,000	8,574,853	-25,275,147	-74.67
11 正式員額薪資		4,591,037	4,591,037	
113 職員薪金		4,591,037	4,591,037	
12 聘僱及兼職人員薪資		166,351	166,351	
122 約僱職員薪金		136,894	136,894	
124 兼職人員酬金		29,457	29,457	
15 獎金		1,923,892	1,923,892	
152 年終獎金		1,923,892	1,923,892	
16 退休及卹償金		1,395,407	1,395,407	
161 職員退休及離職金		1,340,343	1,340,343	
162 工員退休及離職金		42,917	42,917	
163 卹償金		12,147	12,147	
18 福利費		498,166	498,166	
181 分擔員工保險費		393,366	393,366	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		100,300	100,300	
2 服務費用	1,328,000	224,641	-1,103,359	-83.08
21 水電費		60,293	60,293	
212 工作場所電費		49,541	49,541	
214 工作場所水費		10,752	10,752	
25 修理保養及保固費		55,600	55,600	
252 一般房屋修護費		7,560	7,560	
255 機械及設備修護費		11,400	11,400	
257 雜項設備修護費		15,000	15,000	
258 其他資產修護費		21,640	21,640	
27 一般服務費		70,048	70,048	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

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	%
27D 計時與計件人員酬金		57,248	57,248	
27F 體育活動費		12,800	12,800	
28 專業服務費		37,100	37,100	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		24,500	24,500	
28Y 其他專業服務費		12,600	12,600	
29 公共關係費		1,600	1,600	
291 公共關係費		1,600	1,600	
3 材料及用品費	264,000	19,102	-244,898	-92.76
32 用品消耗		19,102	19,102	
321 辦公(事務)用品		19,102	19,102	
6 稅捐及規費(強制費)	17,000		-17,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	591,000	122,000	-469,000	-79.36
72 捐助、補助與獎助		120,000	120,000	
726 獎助學員生給與		120,000	120,000	
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	36,050,000	8,940,596	-27,109,404	-75.20

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

02586-1

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	21,247,571	2,748,709	23,996,280	收入
財產收入	43,381		43,381	財產收益
政府撥入收入	21,204,110		21,204,110	政府撥入收入
教學收入	80		80	教學收入
其他收入		2,748,709	2,748,709	其他收入
基金用途	8,940,596	613,927	9,554,523	支出
用人費用	8,574,853		8,574,853	人事支出
服務費用	224,641	21,102	245,743	業務支出
材料及用品費	19,102	-19,102		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
捐助、補助與獎助	120,000		120,000	獎補助支出
		613,927	613,927	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	12,306,975	2,134,782	14,441,757	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,489,058	63,738,099	71,227,157	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		15,300	15,300	淨資產調整數
期末基金餘額	19,796,033	65,888,181	85,684,214	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
19,776,033	19,776,033	0	0