

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉頂國民小學

02598-1

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	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	比較增減	
				金額	%		金額	%
基金來源	24,066,000	4,965,549		4,965,549		14,698,103	4,445,103	43.35
財產收入	110,000					23,000	69,000	-66.67
租金收入	63,000						45,000	-100.00
利息收入	1,000						1,000	-100.00
其他財產收入	46,000					23,000	23,000	
政府撥入收入	23,948,000	4,962,749		4,962,749		14,672,303	4,492,303	44.13
公庫撥款收入	23,948,000	4,962,749		4,962,749		14,672,303	4,492,303	44.13
教學收入	8,000	2,800		2,800		2,800	-1,200	-30.00
學雜費收入	8,000	2,800		2,800		2,800	-1,200	-30.00
基金用途	26,842,000	1,737,500		1,737,500		7,208,279	-3,837,721	-34.74
國民教育計畫	26,797,000	1,737,500		1,737,500		7,208,279	-3,792,721	-34.48
其他	26,797,000	1,737,500		1,737,500		7,208,279	-3,792,721	-34.48
建築及設備計畫	45,000						45,000	-100.00
購建固定資產	45,000						45,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-2,776,000	3,228,049		3,228,049		7,489,824	8,282,824	-1,044.49
期初基金餘額	3,083,732					7,211,917	3,083,732	133.87
解繳公庫								
期末基金餘額	307,732					14,701,741	12,411,009	541.79

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

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	34,243,338	100.00	負債	2	3,659,618	10.69
流動資產	11	18,361,359	53.62	流動負債	21	3,486,118	10.18
現金	1101	18,358,479	53.61	應付款項	2102	3,486,118	10.18
銀行存款	110102	18,328,479	53.52	應付代收款	210203	3,486,118	10.18
銀行存款-縣庫存款	110102-1	14,671,741	42.85	其他負債	28	173,500	0.51
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,656,738	10.68	什項負債	2801	173,500	0.51
零用及週轉金	110103	30,000	0.09	存入保證金	280104	173,500	0.51
預付款項	1108	2,880	0.01	淨資產	3	30,583,720	89.31
預付費用	110804	2,880	0.01	淨資產	31	30,583,720	89.31
預付費用-非預算類	110804-2	2,880	0.01	淨資產	3101	30,583,720	89.31
固定資產	14	15,881,979	46.38	累積餘額	310101	23,369,627	68.25
土地改良物	1402	59,844	0.17	本期勝餘	310102	7,214,093	21.07
土地改良物	140201	5,947,596	17.37	淨資產調整數	310104	34,243,338	
累計折舊-土地改良物	140202	-5,887,752	-17.19	合計：			
房屋建築及設備	1404	12,463,866	36.40				

信託代理與保證資產 0 信託代理與保證負債

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 — 嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

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		
房屋建築及設備	140401	40,736,167	118.96				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-28,272,301	-82.56				
機械及設備	1405	1,130,221	3.30				
機械及設備	140501	6,367,495	18.59				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,237,274	-15.29				
交通及運輸設備	1406	994,131	2.90				
交通及運輸設備	140601	2,385,008	6.96				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,390,877	-4.06				
雜項設備	1407	1,233,917	3.60				
雜項設備	140701	8,573,164	25.04				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,339,247	-21.43				
合計：		34,243,338					

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 — 嘉義縣番路鄉頂國民小學

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		
財產收益		14,808,878
其他財產收入		23,000
政府撥入收入		23,000
公庫撥款收入		14,672,303
教學收入	4,962,749	14,672,303
學雜費收入	4,962,749	
其他收入	2,800	2,800
雜項收入	2,800	
支出		
人事支出		110,775
人事支出		110,775
業務支出	1,843,952	7,594,785
業務支出	1,629,814	6,862,372
獎補助支出	1,629,814	6,862,372
其他獎補助	64,112	175,831
折舊、折耗及攤銷	64,112	175,831
固定資產折舊	45,000	135,000
其他支出	45,000	135,000
其他支出	106,452	386,506
其他支出	106,452	386,506
其他支出	-1,426	35,076
其他支出	-1,426	35,076
本期賸餘（短絀）	3,121,597	7,214,093
期初淨資產		23,369,627
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		30,583,720

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。

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						
非理財目的之長期投資	63,898,655	47,740,945	110,775		386,506	15,881,979
土地						
土地改良物	5,947,596	5,887,440			312	59,844
房屋及建築	40,683,667	28,154,924	52,500		117,377	12,463,866
機械及設備	6,309,220	5,065,442	58,275		171,832	1,130,221
交通及運輸設備	2,385,008	1,350,298			40,579	994,131
雜項設備	8,573,164	7,282,841			56,406	1,233,917
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：

資本資產明細表

中華民國 115 年 3 月份

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							

單位:新臺幣元

註:

嘉義縣地方教育發展基金——嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

02598-2

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		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		45,000			45,000					-45,000	-100.00		
總計													

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉頂國民小學

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				
11 正式員額薪資	24,758,000	6,862,372	-17,895,628	-72.28
113 職員薪金		3,932,772	3,932,772	
12 聘僱及兼職人員薪資		3,932,772	3,932,772	
122 約僱職員薪金		176,440	176,440	
124 兼職人員酬金		148,845	148,845	
15 獎金		27,595	27,595	
152 年終獎金		1,829,134	1,829,134	
16 退休及卹償金		1,829,134	1,829,134	
161 職員退休及離職金		474,230	474,230	
18 福利費		474,230	474,230	
181 分擔員工保險費		449,796	449,796	
18Y 其他福利費		448,796	448,796	
2 服務費用	1,171,000	1,000	1,000	
21 水電費		148,810	-1,022,190	-87.29
212 工作場所電費		39,340	39,340	
213 宿舍電費		25,522	25,522	
214 工作場所水費		13,696	13,696	
22 郵電費		122	122	
221 郵費		4,312	4,312	
222 電話費		1,800	1,800	
23 旅運費		2,512	2,512	
231 國內旅費		2,205	2,205	
27 一般服務費		2,205	2,205	
27D 計時與計件人員酬金		88,653	88,653	
27F 體育活動費		70,653	70,653	
		18,000	18,000	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉頂國民小學

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				
28Y 其他專業服務費		8,000	8,000	
29 公共關係費		8,000	8,000	
291 公共關係費		6,300	6,300	
3 材料及用品費		6,300	6,300	
32 用品消耗	265,000	25,021	-239,979	-90.56
321 辦公（事務）用品		25,021	25,021	
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		25,021	25,021	
51 購建固定資產	45,000		-45,000	-100.00
514 購置機械及設備	45,000		-45,000	-100.00
6 稅捐及規費（強制費）	45,000		-45,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	17,000		-17,000	-100.00
72 捐助、補助與獎助	411,000	137,000	-274,000	-66.67
726 獎助學員生給與		135,000	135,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		135,000	135,000	
744 慰問、照護及濟助金		2,000	2,000	
9 其他	175,000	2,000	-139,924	-79.96
91 其他支出		35,076	35,076	
91Y 其他		35,076	35,076	
合 計	26,842,000	7,208,279	-19,633,721	-73.15

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	14,698,103	110,775	14,808,878	收入
財產收入	23,000		23,000	財產收益
政府撥入收入	14,672,303		14,672,303	政府撥入收入
教學收入	2,800		2,800	教學收入
其他收入		110,775	110,775	其他收入
基金用途	7,208,279	386,506	7,594,785	支出
用人費用	6,862,372		6,862,372	人事支出
服務費用	148,810	27,021	175,831	業務支出
材料及用品費	25,021	-25,021		
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	135,000		135,000	獎補助支出
其他	35,076	386,506	386,506	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	7,489,824	-275,731	7,214,093	其他支出
期初基金餘額	7,211,917	16,157,710	23,369,627	本期賸餘(短絀)
解繳公庫				期初淨資產
期末基金餘額	14,701,741	15,881,979	30,583,720	解繳公庫 淨資產調整數 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
14,671,741	14,671,741	0	OK