

## 彰化縣地方教育發展基金—彰化縣花壇鄉白沙國民小學

146-1

## 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 |            |           |       |
|----------|-----|------------|-----------|-----------|----------|--------|-------------|------------|-----------|-------|
| 名稱       | 編號  |            | 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     | 4   | 31,615,000 | 2,533,000 | 2,531,000 | 2,000    | 0.08   | 8,474,000   | 8,472,000  | 2,000     | 0.02  |
| 勞務收入     | 43  | 18,000     | 4,000     | 2,000     | 2,000    | 100.00 | 6,000       | 4,000      | 2,000     | 50.00 |
| 服務收入     | 431 | 18,000     | 4,000     | 2,000     | 2,000    | 100.00 | 6,000       | 4,000      | 2,000     | 50.00 |
| 財產收入     | 45  | 1,000      |           |           |          |        |             |            |           |       |
| 利息收入     | 454 | 1,000      |           |           |          |        |             |            |           |       |
| 政府撥入收入   | 46  | 31,596,000 | 2,529,000 | 2,529,000 |          |        | 8,468,000   | 8,468,000  |           |       |
| 公庫撥款收入   | 462 | 31,596,000 | 2,529,000 | 2,529,000 |          |        | 8,468,000   | 8,468,000  |           |       |
| 基金用途     | 5   | 33,277,000 | 2,322,773 | 2,531,000 | -208,227 | -8.23  | 10,732,708  | 10,134,000 | 598,708   | 5.91  |
| 國民教育計畫   | 53  | 33,077,000 | 2,322,773 | 2,531,000 | -208,227 | -8.23  | 10,732,708  | 10,134,000 | 598,708   | 5.91  |
| 國民小學教育   | 532 | 33,077,000 | 2,322,773 | 2,531,000 | -208,227 | -8.23  | 10,732,708  | 10,134,000 | 598,708   | 5.91  |
| 建築及設備計畫  | 5M  | 200,000    |           |           |          |        |             |            |           |       |
| 其他設備     | 5M4 | 175,000    |           |           |          |        |             |            |           |       |
| 無形資產     | 5M5 | 25,000     |           |           |          |        |             |            |           |       |
| 本期賸餘(短絀) | 6   | -1,662,000 | 210,227   |           | 210,227  |        | -2,258,708  | -1,662,000 | -596,708  | 35.90 |
| 期初基金餘額   | 71  | 2,394,381  |           |           |          |        | 3,495,986   | 2,394,381  | 1,101,605 | 46.01 |
| 解繳公庫     | 72  |            |           |           |          |        |             |            |           |       |
| 期末基金餘額   | 73  | 732,381    |           |           |          |        | 1,237,278   | 732,381    | 504,897   | 68.94 |

註：

## 彰化縣地方教育發展基金 — 彰化縣花壇鄉白沙國民小學

## 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        | 76,369,982  | 100.00 | 負 債    | 2      | 8,130,994  | 10.65 |
| 流動資產       | 11       | 9,368,272   | 12.27  | 流動負債   | 21     | 7,458,994  | 9.77  |
| 現金         | 1101     | 9,214,790   | 12.07  | 應付款項   | 2102   | 7,458,994  | 9.77  |
| 銀行存款       | 110102   | 9,174,790   | 12.01  | 應付代收款  | 210203 | 7,193,247  | 9.42  |
| 銀行存款-縣庫存款  | 110102-1 | 1,463,025   | 1.92   | 應付費用   | 210204 | 265,747    | 0.35  |
| 銀行存款-專戶存款  | 110102-2 | 7,711,765   | 10.10  | 其他負債   | 28     | 672,000    | 0.88  |
| 零用及週轉金     | 110103   | 40,000      | 0.05   | 什項負債   | 2801   | 672,000    | 0.88  |
| 預付款項       | 1108     | 153,482     | 0.20   | 存入保證金  | 280104 | 672,000    | 0.88  |
| 其他預付款      | 110899   | 153,482     | 0.20   | 淨資產    | 3      | 68,238,988 | 89.35 |
| 固定資產       | 14       | 67,001,410  | 87.73  | 淨資產    | 31     | 68,238,988 | 89.35 |
| 土地改良物      | 1402     | 39,853      | 0.05   | 淨資產    | 3101   | 68,238,988 | 89.35 |
| 土地改良物      | 140201   | 3,985,296   | 5.22   | 累積餘額   | 310101 | 71,121,916 | 93.13 |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202   | -3,945,443  | -5.17  | 本期短絀   | 310103 | -2,910,988 | -3.81 |
| 房屋建築及設備    | 1404     | 63,491,203  | 83.14  | 淨資產調整數 | 310104 | 28,060     | 0.04  |
| 房屋建築及設備    | 140401   | 107,005,053 | 140.11 | 合計：    |        | 76,369,982 |       |

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。

## 彰化縣地方教育發展基金 — 彰化縣花壇鄉白沙國民小學

## 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 | -43,513,850 | -56.98 |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 1405   | 898,664     | 1.18   |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 140501 | 5,180,796   | 6.78   |        |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -4,282,132  | -5.61  |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 156,483     | 0.20   |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 997,980     | 1.31   |        |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -841,497    | -1.10  |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407   | 2,415,207   | 3.16   |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701 | 7,529,530   | 9.86   |        |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -5,114,323  | -6.70  |        |    |    |   |
| 無形資產         | 16     | 300         | 0.00   |        |    |    |   |
| 無形資產         | 1601   | 300         | 0.00   |        |    |    |   |
| 電腦軟體         | 160102 | 300         | 0.00   |        |    |    |   |
| 合計：          |        | 76,369,982  |        |        |    |    |   |

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。

## 彰化縣地方教育發展基金—彰化縣花壇鄉白沙國民小學

146-4

## 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<br>及<br>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             |       |       |       | 2,322,773  | 2,531,000  | -208,227 | -8.23 |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 10,732,708 | 10,134,000 | 598,708  | 5.91  |

## 彰化縣地方教育發展基金—彰化縣花壇鄉白沙國民小學

146-5

## 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/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額     |
|------------|---------------|------------------------|---------|-----|------------------------------|------------|
|            |               |                        | 增加數     | 減少數 |                              |            |
| 資產         | 124,590,455   | 56,964,525             | 108,500 |     | 732,720                      | 67,001,710 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                        |         |     |                              |            |
| 土地         |               |                        |         |     |                              |            |
| 土地改良物      | 3,985,296     | 3,945,443              |         |     |                              | 39,853     |
| 房屋及建築      | 107,005,053   | 43,032,485             |         |     | 481,365                      | 63,491,203 |
| 機械及設備      | 5,147,196     | 4,203,667              | 33,600  |     | 78,465                       | 898,664    |
| 交通及運輸設備    | 997,980       | 822,660                |         |     | 18,837                       | 156,483    |
| 雜項設備       | 7,454,630     | 4,960,270              | 74,900  |     | 154,053                      | 2,415,207  |
| 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：

## 彰化縣地方教育發展基金—彰化縣花壇鄉白沙國民小學

146-6

## 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/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額 |
|------------------------------|---------------|------------------------|---------|-----|------------------------------|--------|
|                              |               |                        | 增加數     | 減少數 |                              |        |
| 權利<br>電腦軟體<br>發展中之無形資產<br>其他 | 300           |                        |         |     |                              | 300    |

註：

## 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

[illegible]

## 彰化縣地方教育發展基金－彰化縣花壇鄉白沙國民小學

## 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       | 30,092,000 | 10,338,638 | -19,753,362 | -65.64 |
| 11 正式員額薪資    |            | 6,614,148  | 6,614,148   |        |
| 113 職員薪金     |            | 6,614,148  | 6,614,148   |        |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 |            | 169,356    | 169,356     |        |
| 124 兼職人員酬金   |            | 169,356    | 169,356     |        |
| 15 獎金        |            | 2,385,801  | 2,385,801   |        |
| 152 年終獎金     |            | 2,385,801  | 2,385,801   |        |
| 16 退休及卹償金    |            | 690,715    | 690,715     |        |
| 161 職員退休及離職金 |            | 690,715    | 690,715     |        |
| 18 福利費       |            | 478,618    | 478,618     |        |
| 181 分擔員工保險費  |            | 446,618    | 446,618     |        |
| 18Y 其他福利費    |            | 32,000     | 32,000      |        |
| 2 服務費用       | 2,460,000  | 369,628    | -2,090,372  | -84.97 |
| 21 水電費       |            | 34,506     | 34,506      |        |
| 212 工作場所電費   |            | 26,980     | 26,980      |        |
| 214 工作場所水費   |            | 7,526      | 7,526       |        |
| 22 郵電費       |            | 3,035      | 3,035       |        |
| 221 郵費       |            | 173        | 173         |        |
| 222 電話費      |            | 2,862      | 2,862       |        |
| 24 印刷裝訂與廣告費  |            | 2,859      | 2,859       |        |
| 241 印刷及裝訂費   |            | 2,859      | 2,859       |        |
| 25 修理保養及保固費  |            | 21,135     | 21,135      |        |
| 252 一般房屋修護費  |            | 4,935      | 4,935       |        |
| 255 機械及設備修護費 |            | 7,800      | 7,800       |        |
| 257 雜項設備修護費  |            | 8,400      | 8,400       |        |
| 27 一般服務費     |            | 290,983    | 290,983     |        |

## 彰化縣地方教育發展基金—彰化縣花壇鄉白沙國民小學

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       | %       |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費                  |         | 720     | 720      |         |
| 27D 計時與計件人員酬金                      |         | 287,763 | 287,763  |         |
| 27F 體育活動費                          |         | 2,500   | 2,500    |         |
| 28 專業服務費                           |         | 13,860  | 13,860   |         |
| 28Y 其他專業服務費                        |         | 13,860  | 13,860   |         |
| 29 公共關係費                           |         | 3,250   | 3,250    |         |
| 291 公共關係費                          |         | 3,250   | 3,250    |         |
| 3 材料及用品費                           | 223,000 | 9,412   | -213,588 | -95.78  |
| 31 使用材料費                           |         | 540     | 540      |         |
| 313 油脂                             |         | 540     | 540      |         |
| 32 用品消耗                            |         | 8,872   | 8,872    |         |
| 321 辦公(事務)用品                       |         | 1,274   | 1,274    |         |
| 323 農業與園藝用品及環境美化費                  |         | 5,254   | 5,254    |         |
| 32Y 其他用品消耗                         |         | 2,344   | 2,344    |         |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費                   | 174,000 |         | -174,000 | -100.00 |
| 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 | 200,000 |         | -200,000 | -100.00 |
| 51 購建固定資產                          | 175,000 |         | -175,000 | -100.00 |
| 516 購置雜項設備                         | 175,000 |         | -175,000 | -100.00 |
| 52 購置無形資產                          | 25,000  |         | -25,000  | -100.00 |
| 521 購置電腦軟體                         | 25,000  |         | -25,000  | -100.00 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費          | 45,000  | 12,000  | -33,000  | -73.33  |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟                  |         | 12,000  | 12,000   |         |
| 744 慰問、照護及濟助金                      |         | 12,000  | 12,000   |         |
| 9 其他                               | 83,000  | 3,030   | -79,970  | -96.35  |
| 91 其他支出                            |         | 3,030   | 3,030    |         |
| 91Y 其他                             |         | 3,030   | 3,030    |         |

