

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉下槓國民小學

02552-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 2 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	32,249,000		2,428,000	-2,428,000	-100.00	8,301,637	6,603,000	1,698,637	25.73
財產收入	191,000					1,887		1,887	
租金收入	187,000								
利息收入	4,000					1,887		1,887	
政府撥入收入	32,039,000		2,428,000	-2,428,000	-100.00	8,297,000	6,603,000	1,694,000	25.66
公庫撥款收入	32,039,000		2,428,000	-2,428,000	-100.00	8,297,000	6,603,000	1,694,000	25.66
教學收入	10,000								
學雜費收入	10,000								
其他收入	9,000					2,750		2,750	
雜項收入	9,000					2,750		2,750	
基金用途	32,249,000	1,996,759	2,429,000	-432,241	-17.80	5,434,452	6,607,000	-1,172,548	-17.75
國民教育計畫	32,249,000	1,996,759	2,429,000	-432,241	-17.80	5,434,452	6,607,000	-1,172,548	-17.75
其他	32,249,000	1,996,759	2,429,000	-432,241	-17.80	5,434,452	6,607,000	-1,172,548	-17.75
本期賸餘(短絀)		-1,996,759	-1,000	-1,995,759	199,575.90	2,867,185	-4,000	2,871,185	-71,779.63
期初基金餘額	5,772,763					1,836,320	5,772,763	-3,936,443	-68.19
解繳公庫									
期末基金餘額	5,772,763					4,703,505	5,768,763	-1,065,258	-18.47

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣東石鄉下槓國民小學

平衡表

中華民國113年2月29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	106,307,785	100.00	負 債	2	4,102,244	3.86
流動資產	11	8,805,749	8.28	流動負債	21	3,702,897	3.48
現金	1101	8,805,749	8.28	應付款項	2102	3,702,897	3.48
銀行存款	110102	8,785,749	8.26	應付代收款	210203	3,702,897	3.48
銀行存款-縣庫存款	110102-1	4,683,505	4.41	其他負債	28	399,347	0.38
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,102,244	3.86	什項負債	2801	399,347	0.38
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	399,347	0.38
固定資產	14	97,502,036	91.72	淨資產	3	102,205,541	96.14
土地改良物	1402	5,100	0.00	淨資產	31	102,205,541	96.14
土地改良物	140201	510,000	0.48	淨資產	3101	102,205,541	96.14
累計折舊-土地改良物	140202	-504,900	-0.47	累積餘額	310101	100,022,170	94.09
房屋建築及設備	1404	91,943,944	86.49	本期賸餘	310102	2,183,371	2.05
房屋建築及設備	140401	125,204,765	117.78	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-33,260,821	-31.29	合計：		106,307,785	

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 — 嘉義縣東石鄉下槓國民小學

平衡表

中華民國113年2月29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	1,845,612	1.74				
機械及設備	140501	4,522,684	4.25				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,677,072	-2.52				
交通及運輸設備	1406	368,446	0.35				
交通及運輸設備	140601	675,347	0.64				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-306,901	-0.29				
雜項設備	1407	3,338,934	3.14				
雜項設備	140701	8,706,355	8.19				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,367,421	-5.05				
合計：		106,307,785					

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 — 嘉義縣東石鄉下槇國民小學

收入支出表

中華民國113年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		8,301,637
財產收益		1,887
財產孳息收入		1,887
政府撥入收入		8,297,000
公庫撥款收入		8,297,000
其他收入		2,750
雜項收入		2,750
支出	2,338,660	6,118,266
人事支出	1,851,340	5,243,033
人事支出	1,851,340	5,243,033
業務支出	145,419	147,419
業務支出	145,419	147,419
獎補助支出		44,000
其他獎補助		44,000
折舊、折耗及攤銷	341,901	683,814
固定資產折舊	341,901	683,814
本期賸餘（短絀）	-2,338,660	2,183,371
期初淨資產		100,022,170
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		102,205,541

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—嘉義縣東石鄉下槇國民小學

02552-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 2 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				1,996,759	2,429,000	-432,241	-17.80
		累計數				5,434,452	6,607,000	-1,172,548	-17.75

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉下槇國民小學

02552-1

資本資產明細表

中華民國 113 年 2 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	139,619,151	41,433,301			683,814	97,502,036
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	510,000	504,900				5,100
房屋及建築	125,204,765	32,867,143			393,678	91,943,944
機械及設備	4,522,684	2,561,297			115,775	1,845,612
交通及運輸設備	675,347	294,811			12,090	368,446
雜項設備	8,706,355	5,205,150			162,271	3,338,934
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 113 年 2 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：

02552-1

[illegible]

02552-2

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉下槇國民小學

各項費用彙計表
中華民國113年2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	29,972,000	5,243,033	-24,728,967	-82.51
11	正式員額薪資		2,272,912	2,272,912	
113	職員薪金		2,272,912	2,272,912	
12	聘僱及兼職人員薪資		78,717	78,717	
122	約僱職員薪金		55,314	55,314	
124	兼職人員酬金		23,403	23,403	
15	獎金		1,874,212	1,874,212	
152	年終獎金		1,874,212	1,874,212	
16	退休及卹償金		802,248	802,248	
161	職員退休及離職金		793,376	793,376	
162	工員退休及離職金		8,872	8,872	
18	福利費		214,944	214,944	
181	分擔員工保險費		194,444	194,444	
183	傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y	其他福利費		16,000	16,000	
2	服務費用	1,040,000	90,593	-949,407	-91.29
21	水電費		2,826	2,826	
214	工作場所水費		2,826	2,826	
22	郵電費		3,040	3,040	
222	電話費		3,040	3,040	
25	修理保養及保固費		507	507	
252	一般房屋修護費		507	507	
26	保險費		17,072	17,072	
268	責任保險費		17,072	17,072	
27	一般服務費		42,548	42,548	
27D	計時與計件人員酬金		36,548	36,548	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉下槓國民小學

各項費用彙計表
中華民國113年2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	%
27F 體育活動費		6,000	6,000	
28 專業服務費		3,000	3,000	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		3,000	3,000	
29 公共關係費		21,600	21,600	
291 公共關係費		21,600	21,600	
3 材料及用品費	168,000	11,426	-156,574	-93.20
32 用品消耗		11,426	11,426	
321 辦公（事務）用品		11,426	11,426	
4 租金、償債、利息及相關手續費	667,000	43,400	-623,600	-93.49
44 交通及運輸設備租金		43,400	43,400	
442 車租		43,400	43,400	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	402,000	46,000	-356,000	-88.56
72 捐助、補助與獎助		44,000	44,000	
726 獎助學員生給與		44,000	44,000	
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	32,249,000	5,434,452	-26,814,548	-83.15

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉下樺國民小學

02552-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 2 月 29 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	8,301,637		8,301,637	收入
財產收入	1,887		1,887	財產收益
政府撥入收入	8,297,000		8,297,000	政府撥入收入
其他收入	2,750		2,750	其他收入
基金用途	5,434,452	683,814	6,118,266	支出
用人費用	5,243,033		5,243,033	人事支出
服務費用	90,593	56,826	147,419	業務支出
材料及用品費	11,426	-11,426		
租金、償債、利息及相關手續費	43,400	-43,400		
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	44,000		44,000	獎補助支出
		683,814	683,814	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,867,185	-683,814	2,183,371	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,836,320	98,185,850	100,022,170	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	4,703,505	97,502,036	102,205,541	期末淨資產

註：

長期負債明細表

中華民國 113 年 2 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					

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 2 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
4,683,505	4,683,505	0	