

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-1

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	69,492,000					24,068,838	25,675,000	-1,606,162	-6.26
財產收入	986,000					3,838	184,000	-180,162	-97.91
租金收入	184,000						184,000	-184,000	-100.00
利息收入	2,000					2,638		2,638	
其他財產收入	800,000					1,200		1,200	
政府撥入收入	68,506,000					24,065,000	25,491,000	-1,426,000	-5.59
公庫撥款收入	68,506,000					24,065,000	25,491,000	-1,426,000	-5.59
基金用途	69,492,000	4,575,047	5,157,000	-581,953	-11.28	13,842,006	20,718,000	-6,875,994	-33.19
國民教育計畫	69,410,000	4,575,047	5,157,000	-581,953	-11.28	13,842,006	20,636,000	-6,793,994	-32.92
其他	69,410,000	4,575,047	5,157,000	-581,953	-11.28	13,842,006	20,636,000	-6,793,994	-32.92
建築及設備計畫	82,000						82,000	-82,000	-100.00
購建固定資產	82,000						82,000	-82,000	-100.00
本期賸餘(短絀)		-4,575,047	-5,157,000	581,953	-11.28	10,226,832	4,957,000	5,269,832	106.31
期初基金餘額	1,014,417					2,488,468	1,014,417	1,474,051	145.31
解繳公庫									
期末基金餘額	1,014,417					12,715,300	5,971,417	6,743,883	112.94

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣新港鄉文昌國民小學

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	145,121,137	100.00	負債	2	5,338,102	3.68
流動資產	11	18,053,402	12.44	流動負債	21	4,993,524	3.44
現金	1101	18,053,402	12.44	應付款項	2102	4,993,524	3.44
銀行存款	110102	18,023,402	12.42	應付代收款	210203	4,993,524	3.44
銀行存款-縣庫存款	110102-1	12,685,300	8.74	其他負債	28	344,578	0.24
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,338,102	3.68	什項負債	2801	344,578	0.24
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	344,578	0.24
固定資產	14	127,067,735	87.56	淨資產	3	139,783,035	96.32
土地	1401	68,817,493	47.42	淨資產	31	139,783,035	96.32
土地	140101	68,817,493	47.42	淨資產	3101	139,783,035	96.32
土地改良物	1402	55,314	0.04	累積餘額	310101	130,393,443	89.85
土地改良物	140201	12,826,386	8.84	本期賸餘	310102	9,389,592	6.47
累計折舊-土地改良物	140202	-12,771,072	-8.80	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	47,515,439	32.74	合計：		145,121,137	
房屋建築及設備	140401	85,420,637	58.86				

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 — 嘉義縣新港鄉文昌國民小學

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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-37,905,198	-26.12				
機械及設備	1405	5,397,955	3.72				
機械及設備	140501	11,014,400	7.59				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,616,445	-3.87				
交通及運輸設備	1406	238,995	0.16				
交通及運輸設備	140601	818,703	0.56				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-579,708	-0.40				
雜項設備	1407	5,042,539	3.47				
雜項設備	140701	14,936,672	10.29				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,894,133	-6.82				
合計：		145,121,137					

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 — 嘉義縣新港鄉文昌國民小學

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	70,530	24,139,368
財產收益		3,838
財產孳息收入		2,638
其他財產收入		1,200
政府撥入收入		24,065,000
公庫撥款收入		24,065,000
其他收入	70,530	70,530
受贈收入	20,870	20,870
雜項收入	49,660	49,660
支出	5,027,234	14,749,776
人事支出	4,449,984	13,553,508
人事支出	4,449,984	13,553,508
業務支出	125,063	288,498
業務支出	125,063	288,498
折舊、折耗及攤銷	452,187	907,770
固定資產折舊	452,187	907,770
本期賸餘（短絀）	-4,956,704	9,389,592
期初淨資產		130,393,443
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		139,783,035

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—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-5

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				4,575,047	5,157,000	-581,953	-11.28
		累計數				13,842,006	20,636,000	-6,793,994	-32.92
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	82,000	-82,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-6

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	193,763,761	65,858,786	70,530		907,770	127,067,735
非理財目的之長期投資						
土地	68,817,493					68,817,493
土地改良物	12,826,386	12,771,072				55,314
房屋及建築	85,420,637	37,537,198			368,000	47,515,439
機械及設備	10,964,740	5,380,387	49,660		236,058	5,397,955
交通及運輸設備	818,703	565,302			14,406	238,995
雜項設備	14,915,802	9,604,827	20,870		289,306	5,042,539
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—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-7

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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-8

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					

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-10

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 113 年 2 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 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	合計		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														
總計		82,000			82,000	82,000						-82,000	-100.00	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣新港鄉文昌國民小學
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	65,817,000	13,553,508	-52,263,492	-79.41
11 正式員額薪資		6,146,799	6,146,799	
113 職員薪金		6,080,419	6,080,419	
114 工員工資		66,380	66,380	
12 聘僱及兼職人員薪資		129,568	129,568	
124 兼職人員酬金		129,568	129,568	
15 獎金		4,435,006	4,435,006	
152 年終獎金		4,435,006	4,435,006	
16 退休及卹償金		1,929,500	1,929,500	
161 職員退休及離職金		1,885,684	1,885,684	
162 工員退休及離職金		43,816	43,816	
18 福利費		912,635	912,635	
181 分擔員工保險費		637,085	637,085	
18Y 其他福利費		275,550	275,550	
2 服務費用	2,945,000	265,688	-2,679,312	-90.98
21 水電費		70,310	70,310	
212 工作場所電費		51,588	51,588	
214 工作場所水費		18,722	18,722	
22 郵電費		8,271	8,271	
221 郵費		4,600	4,600	
222 電話費		3,671	3,671	
23 旅運費		2,037	2,037	
231 國內旅費		2,037	2,037	
24 印刷裝訂與廣告費		11,391	11,391	
241 印刷及裝訂費		11,391	11,391	
25 修理保養及保固費		36,160	36,160	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣新港鄉文昌國民小學
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	%
252 一般房屋修護費		1,690	1,690	
255 機械及設備修護費		12,500	12,500	
257 雜項設備修護費		21,970	21,970	
27 一般服務費		116,999	116,999	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		120	120	
279 外包費		8,925	8,925	
27D 計時與計件人員酬金		88,954	88,954	
27F 體育活動費		19,000	19,000	
28 專業服務費		14,200	14,200	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		1,200	1,200	
28Y 其他專業服務費		13,000	13,000	
29 公共關係費		6,320	6,320	
291 公共關係費		6,320	6,320	
3 材料及用品費	642,000	17,810	-624,190	-97.23
31 使用材料費		145	145	
312 燃料		145	145	
32 用品消耗		17,665	17,665	
321 辦公(事務)用品		14,795	14,795	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		2,870	2,870	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	82,000		-82,000	-100.00
51 購建固定資產	82,000		-82,000	-100.00
514 購置機械及設備	22,000		-22,000	-100.00
516 購置雜項設備	60,000		-60,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	6,000	5,000	-1,000	-16.67
71 會費		1,000	1,000	
713 職業團體會費		1,000	1,000	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣新港鄉文昌國民小學
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	%
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
合計	69,492,000	13,842,006	-55,649,994	-80.08

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-14

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	24,068,838	70,530	24,139,368	收入
財產收入	3,838		3,838	財產收益
政府撥入收入	24,065,000		24,065,000	政府撥入收入
其他收入		70,530	70,530	其他收入
基金用途	13,842,006	907,770	14,749,776	支出
用人費用	13,553,508		13,553,508	人事支出
服務費用	265,688	22,810	288,498	業務支出
材料及用品費	17,810	-17,810		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	5,000	-5,000		
		907,770	907,770	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	10,226,832	-837,240	9,389,592	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,488,468	127,904,975	130,393,443	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	12,715,300	127,067,735	139,783,035	期末淨資產

註：

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
12,685,300	12,685,300	0	