

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市大同國民小學

02502-1

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	186,482,000	255,000	13,289,000	-13,034,000	-98.08	67,964,000	57,220,000	10,744,000	18.78
財產收入	918,000						110,000	-110,000	-100.00
租金收入	654,000								
利息收入	14,000								
其他財產收入	250,000						110,000	-110,000	-100.00
政府撥入收入	185,519,000		13,289,000	-13,289,000	-100.00	67,709,000	57,110,000	10,599,000	18.56
公庫撥款收入	185,519,000		13,289,000	-13,289,000	-100.00	67,709,000	57,110,000	10,599,000	18.56
教學收入	45,000								
學雜費收入	45,000								
其他收入		255,000		255,000		255,000		255,000	
雜項收入		255,000		255,000		255,000		255,000	
基金用途	186,482,000	12,736,424	13,289,000	-552,576	-4.16	37,351,634	57,220,000	-19,868,366	-34.72
國民教育計畫	186,182,000	12,736,424	13,289,000	-552,576	-4.16	37,351,634	57,220,000	-19,868,366	-34.72
其他	186,182,000	12,736,424	13,289,000	-552,576	-4.16	37,351,634	57,220,000	-19,868,366	-34.72
建築及設備計畫	300,000								
購建固定資產	300,000								
本期賸餘(短絀)		-12,481,424		-12,481,424		30,612,366		30,612,366	
期初基金餘額	1,077,951					8,140,390	1,077,951	7,062,439	655.17
解繳公庫									
期末基金餘額	1,077,951					38,752,756	1,077,951	37,674,805	3,495.04

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣朴子市大同國民小學

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	467,939,229	100.00	負債	2	22,481,773	4.80
流動資產	11	59,268,772	12.67	流動負債	21	19,065,916	4.07
現金	1101	59,268,772	12.67	應付款項	2102	19,065,916	4.07
銀行存款	110102	59,218,772	12.66	應付代收款	210203	19,065,916	4.07
銀行存款-縣庫存款	110102-1	38,702,756	8.27	其他負債	28	3,415,857	0.73
銀行存款-保管款專戶	110102-2	20,516,016	4.38	什項負債	2801	3,415,857	0.73
零用及週轉金	110103	50,000	0.01	存入保證金	280104	1,450,100	0.31
長期貸墊款及準備金	12	1,965,757	0.42	應付退休及離職金	280106	1,965,757	0.42
準備金	1203	1,965,757	0.42	淨資產	3	445,457,456	95.20
退休及離職準備金	120301	1,965,757	0.42	淨資產	31	445,457,456	95.20
固定資產	14	406,704,700	86.91	淨資產	3101	445,457,456	95.20
土地	1401	197,202,912	42.14	累積餘額	310101	415,857,539	88.87
土地	140101	197,202,912	42.14	本期賸餘	310102	29,595,517	6.32
土地改良物	1402	4,749,493	1.01	淨資產調整數	310104	4,400	0.00
土地改良物	140201	17,168,311	3.67	合計：		467,939,229	

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 — 嘉義縣朴子市大同國民小學

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-土地改良物	140202	-12,418,818	-2.65				
房屋建築及設備	1404	178,353,422	38.11				
房屋建築及設備	140401	259,930,476	55.55				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-81,577,054	-17.43				
機械及設備	1405	9,799,565	2.09				
機械及設備	140501	19,380,066	4.14				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,580,501	-2.05				
交通及運輸設備	1406	1,776,290	0.38				
交通及運輸設備	140601	4,595,320	0.98				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,819,030	-0.60				
雜項設備	1407	14,823,018	3.17				
雜項設備	140701	34,183,154	7.31				
累計折舊-雜項設備	140702	-19,360,136	-4.14				
合計：		467,939,229					

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 — 嘉義縣朴子市大同國民小學

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	685,000	69,467,250
政府撥入收入		67,709,000
公庫撥款收入		67,709,000
其他收入	685,000	1,758,250
受贈收入	430,000	430,000
雜項收入	255,000	1,328,250
支出	14,174,451	39,871,733
人事支出	12,336,831	36,591,101
人事支出	12,336,831	36,591,101
業務支出	399,593	760,533
業務支出	399,593	760,533
折舊、折耗及攤銷	1,438,027	2,520,099
固定資產折舊	1,438,027	2,520,099
本期賸餘（短絀）	-13,489,451	29,595,517
期初淨資產		415,857,539
解繳公庫		
淨資產調整數	4,400	4,400
期末淨資產		445,457,456

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—嘉義縣朴子市大同國民小學

02502-1

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				12,736,424	13,289,000	-552,576	-4.16
		累計數				37,351,634	57,220,000	-19,868,366	-34.72

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市大同國民小學

02502-1

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	530,952,589	123,235,440	1,507,650		2,520,099	406,704,700
非理財目的之長期投資						
土地	197,198,512		4,400			197,202,912
土地改良物	17,168,311	12,282,646			136,172	4,749,493
房屋及建築	259,397,226	80,626,982	533,250		950,072	178,353,422
機械及設備	19,301,566	9,071,013	78,500		509,488	9,799,565
交通及運輸設備	4,232,320	2,744,600	363,000		74,430	1,776,290
雜項設備	33,654,654	18,510,199	528,500		849,937	14,823,018
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—嘉義縣朴子市大同國民小學

02502-2

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－嘉義縣朴子市大同國民小學
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	181,592,000	36,591,101	-145,000,899	-79.85
11 正式員額薪資		16,997,220	16,997,220	
113 職員薪金		16,784,640	16,784,640	
114 工員工資		212,580	212,580	
12 聘僱及兼職人員薪資		328,408	328,408	
122 約僱職員薪金		256,882	256,882	
124 兼職人員酬金		71,526	71,526	
15 獎金		12,138,492	12,138,492	
152 年終獎金		12,138,492	12,138,492	
16 退休及卹償金		5,202,087	5,202,087	
161 職員退休及離職金		5,202,087	5,202,087	
18 福利費		1,924,894	1,924,894	
181 分擔員工保險費		1,844,894	1,844,894	
18Y 其他福利費		80,000	80,000	
2 服務費用	3,796,000	688,453	-3,107,547	-81.86
21 水電費		115,589	115,589	
212 工作場所電費		82,075	82,075	
214 工作場所水費		33,514	33,514	
22 郵電費		9,242	9,242	
222 電話費		9,242	9,242	
23 旅運費		10,941	10,941	
231 國內旅費		10,941	10,941	
25 修理保養及保固費		333,890	333,890	
252 一般房屋修護費		78,500	78,500	
255 機械及設備修護費		81,220	81,220	
258 其他資產修護費		174,170	174,170	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣朴子市大同國民小學
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	%
27 一般服務費		37,681	37,681	
27D 計時與計件人員酬金		30,481	30,481	
27F 體育活動費		7,200	7,200	
28 專業服務費		170,400	170,400	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		12,000	12,000	
28Y 其他專業服務費		158,400	158,400	
29 公共關係費		10,710	10,710	
291 公共關係費		10,710	10,710	
3 材料及用品費	667,000	66,345	-600,655	-90.05
32 用品消耗		66,345	66,345	
321 辦公(事務)用品		66,345	66,345	
4 租金、償債、利息及相關手續費	100,000	1,735	-98,265	-98.27
43 機器租金		1,735	1,735	
432 機械及設備租金		1,735	1,735	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	300,000		-300,000	-100.00
51 購建固定資產	300,000		-300,000	-100.00
516 購置雜項設備	300,000		-300,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	27,000	4,000	-23,000	-85.19
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	186,482,000	37,351,634	-149,130,366	-79.97

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市大同國民小學

02502-1

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	67,964,000	1,503,250	69,467,250	收入
政府撥入收入	67,709,000		67,709,000	政府撥入收入
其他收入	255,000	1,503,250	1,758,250	其他收入
基金用途	37,351,634	2,520,099	39,871,733	支出
用人費用	36,591,101		36,591,101	人事支出
服務費用	688,453	72,080	760,533	業務支出
材料及用品費	66,345	-66,345		
租金、償債、利息及相關手續費	1,735	-1,735		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		2,520,099	2,520,099	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	30,612,366	-1,016,849	29,595,517	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,140,390	407,717,149	415,857,539	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		4,400	4,400	淨資產調整數
期末基金餘額	38,752,756	406,704,700	445,457,456	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
38,702,756	38,702,756	0	