

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉和興國民小學

02636-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 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	55,464,000	23,761		23,761		19,475,728	20,315,000	-839,272	-4.13
財產收入	782,000	23,761		23,761		23,766	197,000	-173,234	-87.94
租金收入	372,000						93,000	-93,000	-100.00
利息收入	10,000	23,761		23,761		23,766		23,766	
其他財產收入	400,000						104,000	-104,000	-100.00
政府撥入收入	54,667,000					19,451,962	20,118,000	-666,038	-3.31
公庫撥款收入	54,667,000					19,451,962	20,118,000	-666,038	-3.31
教學收入	15,000								
學雜費收入	15,000								
基金用途	57,622,000	7,962,453		7,962,453		11,808,750	20,315,000	-8,506,250	-41.87
國民教育計畫	57,622,000	7,962,453		7,962,453		11,808,750	20,315,000	-8,506,250	-41.87
其他	57,622,000	7,962,453		7,962,453		11,808,750	20,315,000	-8,506,250	-41.87
本期賸餘(短絀)	-2,158,000	-7,938,692		-7,938,692		7,666,978		7,666,978	
期初基金餘額	2,397,416					3,626,748	2,397,416	1,229,332	51.28
解繳公庫									
期末基金餘額	239,416					11,293,726	2,397,416	8,896,310	371.08

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣中埔鄉和興國民小學

## 平衡表

中華民國115年2月28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	161,413,783	100.00	負債	2	37,369,218	23.15
流動資產	11	48,662,944	30.15	流動負債	21	33,447,763	20.72
現金	1101	47,953,806	29.71	應付款項	2102	33,447,763	20.72
銀行存款	110102	47,953,806	29.71	應付代收款	210203	33,447,763	20.72
銀行存款-縣庫存款	110102-1	11,293,726	7.00	其他負債	28	3,921,455	2.43
銀行存款-保管款專戶	110102-2	36,660,080	22.71	什項負債	2801	3,921,455	2.43
預付款項	1108	709,138	0.44	存入保證金	280104	3,921,455	2.43
預付費用	110804	709,138	0.44	淨資產	3	124,044,565	76.85
預付費用-非預算類	110804-2	709,138	0.44	淨資產	31	124,044,565	76.85
固定資產	14	112,750,839	69.85	淨資產	3101	124,044,565	76.85
土地改良物	1402	1,443,834	0.89	累積餘額	310101	117,738,289	72.94
土地改良物	140201	22,977,756	14.24	本期賸餘	310102	6,306,276	3.91
累計折舊-土地改良物	140202	-21,533,922	-13.34	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	91,647,125	56.78	合計：		161,413,783	
房屋建築及設備	140401	140,673,108	87.15				

信託代理與保證資產

370,500

信託代理與保證負債

370,500

保管有價證券

370,500

應付保管有價證券

370,500

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 — 嘉義縣中埔鄉和興國民小學

## 平衡表

中華民國115年2月28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	-49,025,983	-30.37				
機械及設備	1405	8,781,120	5.44				
機械及設備	140501	20,014,375	12.40				
累計折舊-機械及設備	140502	-11,233,255	-6.96				
交通及運輸設備	1406	4,913,445	3.04				
交通及運輸設備	140601	6,630,217	4.11				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,716,772	-1.06				
雜項設備	1407	5,965,315	3.70				
雜項設備	140701	19,777,143	12.25				
累計折舊-雜項設備	140702	-13,811,828	-8.56				
合計：		161,413,783					

信託代理與保證資產

370,500

信託代理與保證負債

370,500

保管有價證券

370,500

應付保管有價證券

370,500

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 — 嘉義縣中埔鄉和興國民小學

## 收入支出表

中華民國115年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	23,761	19,600,728
財產收益	23,761	23,766
財產孳息收入	23,761	23,766
政府撥入收入		19,451,962
公庫撥款收入		19,451,962
其他收入		125,000
雜項收入		125,000
支出	8,710,319	13,294,452
人事支出	7,797,950	11,581,075
人事支出	7,797,950	11,581,075
業務支出	164,503	227,675
業務支出	164,503	227,675
財產損失	9,000	9,000
財產交易損失	9,000	9,000
折舊、折耗及攤銷	738,866	1,476,702
固定資產折舊	738,866	1,476,702
本期賸餘（短絀）	-8,686,558	6,306,276
期初淨資產		117,738,289
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		124,044,565

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—嘉義縣中埔鄉和興國民小學

02636-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 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	
國民教育計畫		本月數				7,962,453	0	7,962,453	0.00
		累計數				11,808,750	20,315,000	-8,506,250	-41.87

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉和興國民小學

02636-1

資本資產明細表

中華民國 115 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		
<b>資產</b>	211,080,089	96,968,548	125,000	1,132,490	353,212	112,750,839
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	22,977,756	21,097,085			436,837	1,443,834
房屋及建築	140,673,108	48,672,847			353,136	91,647,125
機械及設備	21,076,865	11,981,825	70,000	1,132,490	-748,570	8,781,120
交通及運輸設備	6,630,217	1,648,877			67,895	4,913,445
雜項設備	19,722,143	13,567,914	55,000		243,914	5,965,315
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—嘉義縣中埔鄉和興國民小學

02636-2

資本資產明細表

中華民國 115 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—嘉義縣中埔鄉和興國民小學

02636-1

**長期負債明細表**

中華民國 115 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
<b>負債</b> 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－嘉義縣中埔鄉和興國民小學  
各項費用彙計表  
中華民國115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	54,499,000	11,581,075	-42,917,925	-78.75
11 正式員額薪資		5,430,847	5,430,847	
113 職員薪金		5,430,847	5,430,847	
12 聘僱及兼職人員薪資		8,903	8,903	
124 兼職人員酬金		8,903	8,903	
15 獎金		4,077,484	4,077,484	
152 年終獎金		4,077,484	4,077,484	
16 退休及卹償金		995,510	995,510	
161 職員退休及離職金		995,510	995,510	
18 福利費		1,068,331	1,068,331	
181 分擔員工保險費		499,906	499,906	
18Y 其他福利費		568,425	568,425	
2 服務費用	2,548,000	204,468	-2,343,532	-91.98
21 水電費		45,926	45,926	
212 工作場所電費		37,609	37,609	
214 工作場所水費		8,317	8,317	
22 郵電費		3,471	3,471	
222 電話費		3,471	3,471	
23 旅運費		725	725	
231 國內旅費		725	725	
25 修理保養及保固費		20,295	20,295	
255 機械及設備修護費		4,500	4,500	
256 交通及運輸設備修護費		7,725	7,725	
258 其他資產修護費		8,070	8,070	
27 一般服務費		127,051	127,051	
27D 計時與計件人員酬金		127,051	127,051	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣中埔鄉和興國民小學  
各項費用彙計表  
中華民國115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	%
28 專業服務費		7,000	7,000	
28Y 其他專業服務費		7,000	7,000	
3 材料及用品費	528,000	21,207	-506,793	-95.98
31 使用材料費		2,000	2,000	
312 燃料		2,000	2,000	
32 用品消耗		19,207	19,207	
321 辦公(事務)用品		19,207	19,207	
6 稅捐及規費(強制費)	34,000		-34,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	2,000	-11,000	-84.62
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		2,000	2,000	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		2,000	2,000	
合 計	57,622,000	11,808,750	-45,813,250	-79.51

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉和興國民小學

02636-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 2 月 28 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	19,475,728	125,000	19,600,728	收入
財產收入	23,766		23,766	財產收益
政府撥入收入	19,451,962		19,451,962	政府撥入收入
其他收入		125,000	125,000	其他收入
基金用途	11,808,750	1,485,702	13,294,452	支出
用人費用	11,581,075		11,581,075	人事支出
服務費用	204,468	23,207	227,675	業務支出
材料及用品費	21,207	-21,207		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		9,000	9,000	財產損失
		1,476,702	1,476,702	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	7,666,978	-1,360,702	6,306,276	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,626,748	114,111,541	117,738,289	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	11,293,726	112,750,839	124,044,565	期末淨資產

註：

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 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
11,293,726	11,293,726	0	