

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉南興國民小學

02568-1

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	45,177,000	423	3,714,000	-3,713,577	-99.99	18,726,525	16,212,000	2,514,525	15.51
財產收入	380,000	423		423		423		423	
租金收入	360,000								
利息收入		423		423		423		423	
其他財產收入	20,000								
政府撥入收入	44,790,000		3,714,000	-3,714,000	-100.00	18,726,102	16,212,000	2,514,102	15.51
公庫撥款收入	44,790,000		3,714,000	-3,714,000	-100.00	18,726,102	16,212,000	2,514,102	15.51
教學收入	7,000								
學雜費收入	7,000								
基金用途	53,376,000	7,355,676	3,714,000	3,641,676	98.05	10,814,362	16,212,000	-5,397,638	-33.29
國民教育計畫	53,121,000	7,355,676	3,714,000	3,641,676	98.05	10,814,362	16,212,000	-5,397,638	-33.29
其他	53,121,000	7,355,676	3,714,000	3,641,676	98.05	10,814,362	16,212,000	-5,397,638	-33.29
建築及設備計畫	255,000								
購建固定資產	255,000								
本期賸餘(短絀)	-8,199,000	-7,355,253		-7,355,253		7,912,163		7,912,163	
期初基金餘額	9,109,146					13,075,686	9,109,146	3,966,540	43.54
解繳公庫									
期末基金餘額	910,146					20,987,849	9,109,146	11,878,703	130.40

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣義竹鄉南興國民小學

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	65,704,388	100.00	負債	2	4,211,658	6.41
流動資產	11	25,199,507	38.35	流動負債	21	3,923,988	5.97
現金	1101	25,099,507	38.20	應付款項	2102	3,923,988	5.97
銀行存款	110102	25,079,507	38.17	應付代收款	210203	3,923,988	5.97
銀行存款-縣庫存款	110102-1	20,967,849	31.91	其他負債	28	287,670	0.44
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,111,658	6.26	什項負債	2801	287,670	0.44
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	存入保證金	280104	287,670	0.44
預付款項	1108	100,000	0.15	淨資產	3	61,492,730	93.59
預付費用	110804	100,000	0.15	淨資產	31	61,492,730	93.59
預付費用-非預算類	110804-2	100,000	0.15	淨資產	3101	61,492,730	93.59
固定資產	14	40,504,881	61.65	累積餘額	310101	54,144,869	82.41
土地改良物	1402	765,740	1.17	本期賸餘	310102	7,347,861	11.18
土地改良物	140201	14,649,906	22.30	淨資產調整數	310104		
累計折舊-土地改良物	140202	-13,884,166	-21.13	合計：		65,704,388	
房屋建築及設備	1404	33,375,271	50.80				

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 — 嘉義縣義竹鄉南興國民小學

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		
房屋建築及設備	140401	83,582,588	127.21				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-50,207,317	-76.41				
機械及設備	1405	2,833,859	4.31				
機械及設備	140501	10,017,182	15.25				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,183,323	-10.93				
交通及運輸設備	1406	277,400	0.42				
交通及運輸設備	140601	1,058,489	1.61				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-781,089	-1.19				
雜項設備	1407	3,252,611	4.95				
雜項設備	140701	13,463,925	20.49				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,211,314	-15.54				
合計：		65,704,388					

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 — 嘉義縣義竹鄉南興國民小學

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	423	18,726,525
財產收益	423	423
財產孳息收入	423	423
政府撥入收入		18,726,102
公庫撥款收入		18,726,102
支出	7,637,897	11,378,664
人事支出	7,163,506	10,494,570
人事支出	7,163,506	10,494,570
業務支出	192,170	319,792
業務支出	192,170	319,792
折舊、折耗及攤銷	282,221	564,302
固定資產折舊	282,221	564,302
本期賸餘（短絀）	-7,637,474	7,347,861
期初淨資產		54,144,869
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		61,492,730

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—嘉義縣義竹鄉南興國民小學

02568-5

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				7,355,676	3,714,000	3,641,676	98.05
		累計數				10,814,362	16,212,000	-5,397,638	-33.29

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉南興國民小學

02568-6

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		
資產	122,772,090	81,702,907			564,302	40,504,881
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	14,649,906	13,877,284			6,882	765,740
房屋及建築	83,582,588	49,933,942			273,375	33,375,271
機械及設備	10,017,182	7,018,905			164,418	2,833,859
交通及運輸設備	1,058,489	770,276			10,813	277,400
雜項設備	13,463,925	10,102,500			108,814	3,252,611
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—嘉義縣義竹鄉南興國民小學

02568-7

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—嘉義縣義竹鄉南興國民小學

02568-8

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
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－嘉義縣義竹鄉南興國民小學
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	51,005,000	10,494,570	-40,510,430	-79.42
11 正式員額薪資		5,027,855	5,027,855	
113 職員薪金		4,954,835	4,954,835	
114 工員工資		73,020	73,020	
12 聘僱及兼職人員薪資		151,319	151,319	
122 約僱職員薪金		108,646	108,646	
124 兼職人員酬金		42,673	42,673	
15 獎金		3,417,069	3,417,069	
152 年終獎金		3,417,069	3,417,069	
16 退休及卹償金		1,284,874	1,284,874	
161 職員退休及離職金		1,208,788	1,208,788	
162 工員退休及離職金		76,086	76,086	
18 福利費		613,453	613,453	
181 分擔員工保險費		521,753	521,753	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		87,200	87,200	
2 服務費用	1,692,000	256,138	-1,435,862	-84.86
21 水電費		15,026	15,026	
212 工作場所電費		11,457	11,457	
214 工作場所水費		3,569	3,569	
23 旅運費		16,500	16,500	
231 國內旅費		16,500	16,500	
27 一般服務費		209,092	209,092	
27D 計時與計件人員酬金		188,692	188,692	
27F 體育活動費		20,400	20,400	
28 專業服務費		15,000	15,000	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣義竹鄉南興國民小學
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	%
28Y 其他專業服務費		15,000	15,000	
29 公共關係費		520	520	
291 公共關係費		520	520	
3 材料及用品費	412,000	59,654	-352,346	-85.52
32 用品消耗		59,654	59,654	
321 辦公(事務)用品		59,654	59,654	
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	255,000		-255,000	-100.00
51 購建固定資產	255,000		-255,000	-100.00
513 擴充改良房屋建築及設備	130,000		-130,000	-100.00
514 購置機械及設備	65,000		-65,000	-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、救濟與交流活動費	12,000	4,000	-8,000	-66.67
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	53,376,000	10,814,362	-42,561,638	-79.74

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉南興國民小學

02568-14

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	18,726,525		18,726,525	收入
財產收入	423		423	財產收益
政府撥入收入	18,726,102		18,726,102	政府撥入收入
基金用途	10,814,362	564,302	11,378,664	支出
用人費用	10,494,570		10,494,570	人事支出
服務費用	256,138	63,654	319,792	業務支出
材料及用品費	59,654	-59,654		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		564,302	564,302	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	7,912,163	-564,302	7,347,861	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	13,075,686	41,069,183	54,144,869	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	20,987,849	40,504,881	61,492,730	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
20,967,849	20,967,849	0	無差異