

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉下楸國民小學

02552-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 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			
名 稱	編 號		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	4	29,726,000		2,160,000	-2,160,000	-100.00	8,211,900	6,807,000	1,404,900	20.64
財產收入	45	82,000								
租金收入	452	79,000								
利息收入	454	3,000								
政府撥入收入	46	29,634,000		2,160,000	-2,160,000	-100.00	8,178,000	6,807,000	1,371,000	20.14
公庫撥款收入	462	29,634,000		2,160,000	-2,160,000	-100.00	8,178,000	6,807,000	1,371,000	20.14
教學收入	4S	10,000					4,800		4,800	
學雜費收入	4S1	10,000					4,800		4,800	
其他收入	4Y						29,100		29,100	
雜項收入	4YY						29,100		29,100	
基金用途	5	29,726,000	3,507,982	2,160,000	1,347,982	62.41	5,055,851	6,811,000	-1,755,149	-25.77
國民教育計畫	53	29,676,000	3,507,982	2,160,000	1,347,982	62.41	5,055,851	6,811,000	-1,755,149	-25.77
建築及設備計畫	5M	50,000								
購建固定資產		50,000								
本期賸餘(短絀)	6		-3,507,982		-3,507,982		3,156,049	-4,000	3,160,049	-79,001.23
期初基金餘額	71	407,050					2,267,530	407,050	1,860,480	457.06
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	407,050					5,423,579	403,050	5,020,529	1,245.63

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣東石鄉下楫國民小學

## 平衡表

中華民國110年2月28日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資產	1	102,052,188	100.00	負債	2	2,047,401	2.01
流動資產	11	7,442,980	7.29	流動負債	21	1,909,701	1.87
現金	1101	7,442,980	7.29	應付款項	2102	1,909,701	1.87
銀行存款	110102	7,422,980	7.27	應付代收款	210203	1,909,701	1.87
銀行存款-縣庫存款	110102-1	5,375,579	5.27	其他負債	28	137,700	0.13
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,047,401	2.01	什項負債	2801	137,700	0.13
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	137,700	0.13
固定資產	14	94,609,208	92.71	淨資產	3	100,004,787	97.99
土地改良物	1402	5,100	0.00	淨資產	31	100,004,787	97.99
土地改良物	140201	510,000	0.50	淨資產	3101	100,004,787	97.99
累計折舊-土地改良物	140202	-504,900	-0.49	累積餘額	310101	99,347,320	97.35
房屋及建築	1404	91,482,474	89.64	本期賸餘	310102	657,467	0.64
房屋建築及設備	140401	123,729,578	121.24	合計：		102,052,188	
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-32,247,104	-31.60				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣東石鄉下楫國民小學

## 平衡表

中華民國110年2月28日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
機械及設備	1405	475,682	0.47				
機械及設備	140501	1,737,574	1.70				
累計折舊-機械及設備	140502	-1,261,892	-1.24				
交通及運輸設備	1406	85,707	0.08				
交通及運輸設備	140601	215,820	0.21				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-130,113	-0.13				
雜項設備	1407	2,560,245	2.51				
雜項設備	140701	5,297,331	5.19				
累計折舊-雜項設備	140702	-2,737,086	-2.68				
合計：		102,052,188					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣東石鄉下楫國民小學

收入支出表

中華民國110年2月28日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		8,211,900
政府撥入收入		8,178,000
公庫撥款收入		8,178,000
教學收入		4,800
學雜費收入		4,800
其他收入		29,100
雜項收入		29,100
支出	4,756,938	7,554,433
人事支出	3,430,345	4,905,623
人事支出	3,430,345	4,905,623
業務支出	77,637	150,228
業務支出	77,637	150,228
財產損失		239
財產交易損失		239
折舊、折耗及攤銷	1,248,956	2,498,343
固定資產折舊	1,248,956	2,498,343
本期賸餘（短絀）	-4,756,938	657,467
期初淨資產		99,347,320
解繳公庫		
期末淨資產		100,004,787

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉下楫國民小學

02552-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 110 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				3,507,982	2,160,000	1,347,982	62.41
		累計數				5,055,851	6,811,000	-1,755,149	-25.77

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉下楫國民小學  
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

02552-1

中華民國 110 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(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>	131,486,161	34,406,371	28,000	23,858	2,474,724	94,609,208
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	123,729,578	29,914,876			2,332,228	91,482,474
機械及設備	1,737,574	1,204,289			57,603	475,682
交通及運輸設備	215,820	126,386			3,727	85,707
雜項設備	5,293,189	2,655,920	28,000	23,858	81,166	2,560,245
購建中固定資產						
租賃資產						
租賃權益改良						
電腦軟體						
權利						

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉下楫國民小學  
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

02552-2

中華民國 110 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(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		
遞耗資產						
其他						

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉下楫國民小學

02552-1

長期負債變動表

中華民國 110 年 2 月份

單位：新臺幣元

項 目	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—嘉義縣東石鄉下楨國民小學

各項費用彙計表  
中華民國110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	27,615,000	4,905,623	-22,709,377	-82.24
11 正式員額薪資		2,178,807	2,178,807	
113 職員薪金		2,178,807	2,178,807	
12 聘僱及兼職人員薪資		57,137	57,137	
122 約僱職員薪金		52,363	52,363	
124 兼職人員酬金		4,774	4,774	
15 獎金		1,647,853	1,647,853	
152 年終獎金		1,647,853	1,647,853	
16 退休及卹償金		802,972	802,972	
161 職員退休及離職金		798,160	798,160	
162 工員退休及離職金		4,812	4,812	
18 福利費		218,854	218,854	
181 分擔員工保險費		186,854	186,854	
18Y 其他福利費		32,000	32,000	
2 服務費用	817,000	47,837	-769,163	-94.14
21 水電費		9,063	9,063	
212 工作場所電費		9,063	9,063	
27 一般服務費		38,774	38,774	
27D 計時與計件人員酬金		38,774	38,774	
3 材料及用品費	173,000	6,200	-166,800	-96.42
32 用品消耗		6,200	6,200	
321 辦公(事務)用品		6,200	6,200	
4 租金、償債、利息及相關手續費	735,000	56,191	-678,809	-92.35
44 交通及運輸設備租金		56,191	56,191	
442 車租		56,191	56,191	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	50,000		-50,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉下楸國民小學

各項費用彙計表  
中華民國110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	%
51 購建固定資產	50,000		-50,000	-100.00
516 購置雜項設備	50,000		-50,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	336,000	40,000	-296,000	-88.10
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		40,000	40,000	
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		36,000	36,000	
合計	29,726,000	5,055,851	-24,670,149	-82.99

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉下楫國民小學

02552-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 2 月份

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	8,211,900		8,211,900	收入
政府撥入收入	8,178,000		8,178,000	政府撥入收入
教學收入	4,800		4,800	教學收入
其他收入	29,100		29,100	其他收入
基金用途	5,055,851	2,498,582	7,554,433	支出
用人費用	4,905,623		4,905,623	人事支出
服務費用	47,837	102,391	150,228	業務支出
材料及用品費	6,200	-6,200		
租金、償債、利息及相關手續費	56,191	-56,191		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	40,000	-40,000		
		239	239	財產損失
		2,498,343	2,498,343	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	3,156,049	-2,498,582	657,467	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,267,530	97,079,790	99,347,320	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	5,423,579	94,581,208	100,004,787	期末淨資產

註：

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 110 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
5,375,579	5,375,579	0	