

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉港墘國民小學

02553-1

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	34,804,000		3,000	-3,000	-100.00	12,582,000	13,756,000	-1,174,000	-8.53
財產收入	110,000						109,000	-109,000	-100.00
租金收入	100,000						100,000	-100,000	-100.00
利息收入	1,000								
其他財產收入	9,000						9,000	-9,000	-100.00
政府撥入收入	34,688,000					12,582,000	13,644,000	-1,062,000	-7.78
公庫撥款收入	34,688,000					12,582,000	13,644,000	-1,062,000	-7.78
教學收入	6,000		3,000	-3,000	-100.00		3,000	-3,000	-100.00
學雜費收入	6,000		3,000	-3,000	-100.00		3,000	-3,000	-100.00
基金用途	34,804,000	2,254,201	2,508,000	-253,799	-10.12	6,208,412	11,272,000	-5,063,588	-44.92
國民教育計畫	34,804,000	2,254,201	2,508,000	-253,799	-10.12	6,208,412	11,272,000	-5,063,588	-44.92
其他	34,804,000	2,254,201	2,508,000	-253,799	-10.12	6,208,412	11,272,000	-5,063,588	-44.92
本期賸餘(短絀)		-2,254,201	-2,505,000	250,799	-10.01	6,373,588	2,484,000	3,889,588	156.59
期初基金餘額	10,033,281					9,695,997	10,033,281	-337,284	-3.36
解繳公庫									
期末基金餘額	10,033,281					16,069,585	12,517,281	3,552,304	28.38

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣東石鄉港墘國民小學

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	45,487,949	100.00	負債	2	4,881,337	10.73
流動資產	11	20,950,922	46.06	流動負債	21	4,125,526	9.07
現金	1101	20,941,933	46.04	應付款項	2102	4,125,526	9.07
銀行存款	110102	20,921,933	45.99	應付代收款	210203	4,125,526	9.07
銀行存款-縣庫存款	110102-1	16,049,585	35.28	其他負債	28	755,811	1.66
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,872,348	10.71	什項負債	2801	755,811	1.66
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	存入保證金	280104	755,811	1.66
預付款項	1108	8,989	0.02	淨資產	3	40,606,612	89.27
預付費用	110804	8,989	0.02	淨資產	31	40,606,612	89.27
預付費用-非預算類	110804-2	8,989	0.02	淨資產	3101	40,606,612	89.27
固定資產	14	24,537,027	53.94	累積餘額	310101	34,998,701	76.94
土地	1401	3,698,350	8.13	本期賸餘	310102	5,607,911	12.33
土地	140101	3,698,350	8.13	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	85,928	0.19	合計：		45,487,949	
土地改良物	140201	14,410,471	31.68				

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 — 嘉義縣東石鄉港墘國民小學

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	-14,324,543	-31.49				
房屋建築及設備	1404	15,266,858	33.56				
房屋建築及設備	140401	59,032,779	129.78				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-43,765,921	-96.21				
機械及設備	1405	1,933,897	4.25				
機械及設備	140501	6,845,485	15.05				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,911,588	-10.80				
交通及運輸設備	1406	522,624	1.15				
交通及運輸設備	140601	1,736,436	3.82				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,213,812	-2.67				
雜項設備	1407	3,029,370	6.66				
雜項設備	140701	8,853,811	19.46				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,824,441	-12.80				
合計：		45,487,949					

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。

嘉義縣東石鄉港墘國民小學公庫存款差額解釋表

中華民國 113 年 2 月 29 日

學校帳面結存：			4,872,348
	◎朴子市農會教育儲蓄專戶00024160094160帳號結存	45497	
	◎朴子市農會公庫00024160094154帳號結存	4449297	
	◎東石鄉農會營養午餐專戶6170079-21-0418600帳號結存	168878	
	◎朴子郵局員工 薪津轉存專戶005147-1-3157041-0帳號結存	0	
	◎東石鄉農會仁愛基金專戶6170079-21-01142-8-0帳號結存	208676	
	◎港墘國民小學退休專戶067001098043帳號結存	0	
減項：	學校已減，銀行未減（本校已付款公庫未兌現）		35,370
	113.1.3 NB3796649 (112年度輔導教師減課專案贖餘款繳回)	672	
	113.1.22 NB3796664 (嘉義縣112年中小學運動會醫護組贖餘款繳回)	34,698	
加項：	學校未加，銀行已加		
	退休專戶三級警戒期間免收手續費		
合計：			4,907,718
銀行對帳單金額：			4,907,718
	◎朴子市農會教育儲蓄專戶00024160094160帳號結存	45497	
	◎朴子市農會公庫00024160094154帳號結存	4484667	
	◎東石鄉農會營養午餐專戶6170079-21-0418600帳號結存	168878	
	◎朴子郵局員工 薪津轉存專戶005147-1-3157041-0帳號結存	0	
	◎東石鄉農會仁愛基金專戶6170079-21-01142-8-0帳號結存	208676	
	◎港墘國民小學退休專戶067001098043帳號結存	0	

製表：

教師張鐘升
兼出納

出納：

教師張鐘升
兼出納

主辦會計：

審計員陳文堂

機關長官：

校長劉妙珍

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣東石鄉港墘國民小學

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		12,639,299
財產收益		24,799
財產交易利益		24,799
政府撥入收入		12,582,000
公庫撥款收入		12,582,000
其他收入		32,500
雜項收入		32,500
支出	2,665,737	7,031,388
人事支出	2,165,285	6,028,216
人事支出	2,165,285	6,028,216
業務支出	88,916	180,196
業務支出	88,916	180,196
折舊、折耗及攤銷	411,536	822,976
固定資產折舊	411,536	822,976
本期賸餘（短絀）	-2,665,737	5,607,911
期初淨資產		34,998,701
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		40,606,612

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—嘉義縣東石鄉港墘國民小學

02553-1

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	
國民教育計畫		本月數				2,254,201	2,508,000	-253,799	-10.12
		累計數				6,208,412	11,272,000	-5,063,588	-44.92

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉港墘國民小學

02553-1

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	94,520,033	69,217,329	57,299		822,976	24,537,027
非理財目的之長期投資						
土地	3,698,350					3,698,350
土地改良物	14,410,471	14,324,543				85,928
房屋及建築	59,032,779	43,220,947			544,974	15,266,858
機械及設備	6,820,686	4,788,411	24,799		123,177	1,933,897
交通及運輸設備	1,703,936	1,192,856	32,500		20,956	522,624
雜項設備	8,853,811	5,690,572			133,869	3,029,370
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—嘉義縣東石鄉港墘國民小學

02553-2

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－嘉義縣東石鄉港墘國民小學
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	32,507,000	6,028,216	-26,478,784	-81.46
11 正式員額薪資		2,530,176	2,530,176	
113 職員薪金		2,530,176	2,530,176	
12 聘僱及兼職人員薪資		54,960	54,960	
122 約僱職員薪金		54,960	54,960	
15 獎金		1,841,345	1,841,345	
152 年終獎金		1,841,345	1,841,345	
16 退休及卹償金		1,324,334	1,324,334	
161 職員退休及離職金		1,297,868	1,297,868	
162 工員退休及離職金		26,466	26,466	
18 福利費		277,401	277,401	
181 分擔員工保險費		277,401	277,401	
2 服務費用	1,382,000	110,875	-1,271,125	-91.98
21 水電費		12,714	12,714	
212 工作場所電費		10,531	10,531	
214 工作場所水費		2,183	2,183	
23 旅運費		2,524	2,524	
231 國內旅費		2,524	2,524	
26 保險費		16,150	16,150	
268 責任保險費		16,150	16,150	
27 一般服務費		71,865	71,865	
27D 計時與計件人員酬金		61,065	61,065	
27F 體育活動費		10,800	10,800	
28 專業服務費		5,460	5,460	
28Y 其他專業服務費		5,460	5,460	
29 公共關係費		2,162	2,162	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉港墘國民小學
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	%
291 公共關係費		2,162	2,162	
3 材料及用品費	200,000	21,721	-178,279	-89.14
32 用品消耗		21,721	21,721	
321 辦公(事務)用品		21,721	21,721	
4 租金、償債、利息及相關手續費	715,000	47,600	-667,400	-93.34
44 交通及運輸設備租金		47,600	47,600	
442 車租		47,600	47,600	
合計	34,804,000	6,208,412	-28,595,588	-82.16

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉港墘國民小學

02553-1

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	12,582,000	57,299	12,639,299	收入
財產收入		24,799	24,799	財產收益
政府撥入收入	12,582,000		12,582,000	政府撥入收入
其他收入		32,500	32,500	其他收入
基金用途	6,208,412	822,976	7,031,388	支出
用人費用	6,028,216		6,028,216	人事支出
服務費用	110,875	69,321	180,196	業務支出
材料及用品費	21,721	-21,721		
租金、償債、利息及相關手續費	47,600	-47,600		
		822,976	822,976	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	6,373,588	-765,677	5,607,911	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,695,997	25,302,704	34,998,701	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	16,069,585	24,537,027	40,606,612	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
16,049,585	16,049,585	0	