

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉過路國民小學

02565-1

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	32,651,000		3,156,000	-3,156,000	-100.00	11,547,000	10,366,000	1,181,000	11.39
財產收入	127,000		20,000	-20,000	-100.00		40,000	-40,000	-100.00
租金收入	127,000		20,000	-20,000	-100.00		40,000	-40,000	-100.00
政府撥入收入	32,521,000		3,136,000	-3,136,000	-100.00	11,547,000	10,323,000	1,224,000	11.86
公庫撥款收入	32,521,000		3,136,000	-3,136,000	-100.00	11,547,000	10,323,000	1,224,000	11.86
教學收入	3,000						3,000	-3,000	-100.00
學雜費收入	3,000						3,000	-3,000	-100.00
基金用途	32,651,000	1,872,020	3,136,000	-1,263,980	-40.31	5,550,885	10,323,000	-4,772,115	-46.23
國民教育計畫	32,651,000	1,872,020	3,136,000	-1,263,980	-40.31	5,550,885	10,323,000	-4,772,115	-46.23
其他	32,651,000	1,872,020	3,136,000	-1,263,980	-40.31	5,550,885	10,323,000	-4,772,115	-46.23
本期賸餘(短絀)		-1,872,020	20,000	-1,892,020	-9,460.10	5,996,115	43,000	5,953,115	13,844.45
期初基金餘額	6,317,898					4,518,366	6,317,898	-1,799,532	-28.48
解繳公庫									
期末基金餘額	6,317,898					10,514,481	6,360,898	4,153,583	65.30

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣義竹鄉過路國民小學

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	55,527,080	100.00	負 債	2	1,606,519	2.89
流動資產	11	12,121,000	21.83	流動負債	21	1,466,519	2.64
現金	1101	12,121,000	21.83	應付款項	2102	1,466,519	2.64
銀行存款	110102	12,101,000	21.79	應付代收款	210203	1,466,519	2.64
銀行存款-縣庫存款	110102-1	10,494,481	18.90	其他負債	28	140,000	0.25
銀行存款-保管款專戶	110102-2	1,606,519	2.89	什項負債	2801	140,000	0.25
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	存入保證金	280104	140,000	0.25
固定資產	14	43,406,080	78.17	淨資產	3	53,920,561	97.11
土地	1401	16,914,240	30.46	淨資產	31	53,920,561	97.11
土地	140101	16,914,240	30.46	淨資產	3101	53,920,561	97.11
土地改良物	1402	70,840	0.13	累積餘額	310101	48,313,653	87.01
土地改良物	140201	3,190,000	5.74	本期賸餘	310102	5,606,908	10.10
累計折舊-土地改良物	140202	-3,119,160	-5.62	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	21,974,570	39.57	合計：		55,527,080	
房屋建築及設備	140401	45,145,862	81.30				

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 — 嘉義縣義竹鄉過路國民小學

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-房屋建築及設備	140402	-23,171,292	-41.73				
機械及設備	1405	1,804,367	3.25				
機械及設備	140501	5,743,279	10.34				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,938,912	-7.09				
交通及運輸設備	1406	561,858	1.01				
交通及運輸設備	140601	1,310,187	2.36				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-748,329	-1.35				
雜項設備	1407	2,080,205	3.75				
雜項設備	140701	8,644,300	15.57				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,564,095	-11.82				
合計：		55,527,080					

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 — 嘉義縣義竹鄉過路國民小學

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		11,547,000
政府撥入收入		11,547,000
公庫撥款收入		11,547,000
支出	2,067,454	5,940,092
人事支出	1,799,131	5,441,319
人事支出	1,799,131	5,441,319
業務支出	72,889	109,566
業務支出	72,889	109,566
財產損失	2,012	2,012
財產交易損失	2,012	2,012
折舊、折耗及攤銷	193,422	387,195
固定資產折舊	193,422	387,195
本期賸餘(短絀)	-2,067,454	5,606,908
期初淨資產		48,313,653
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		53,920,561

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—嘉義縣義竹鄉過路國民小學

02565-1

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				1,872,020	3,136,000	-1,263,980	-40.31
		累計數				5,550,885	10,323,000	-4,772,115	-46.23

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	80,949,880	37,154,593		2,012	387,195	43,406,080
非理財目的之長期投資						
土地	16,914,240					16,914,240
土地改良物	3,190,000	3,118,500			660	70,840
房屋及建築	45,145,862	23,047,918			123,374	21,974,570
機械及設備	5,744,591	3,836,584		1,312	102,328	1,804,367
交通及運輸設備	1,310,187	725,983			22,346	561,858
雜項設備	8,645,000	6,425,608		700	138,487	2,080,205
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：

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：

長期負債明細表

中華民國 113 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—嘉義縣義竹鄉過路國民小學

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	31,338,000	5,441,319	-25,896,681	-82.64
11 正式員額薪資		2,485,976	2,485,976	
113 職員薪金		2,485,976	2,485,976	
12 聘僱及兼職人員薪資		104,936	104,936	
122 約僱職員薪金		104,936	104,936	
15 獎金		1,888,332	1,888,332	
152 年終獎金		1,888,332	1,888,332	
16 退休及卹償金		645,870	645,870	
161 職員退休及離職金		614,526	614,526	
162 工員退休及離職金		31,344	31,344	
18 福利費		316,205	316,205	
181 分擔員工保險費		316,205	316,205	
2 服務費用	1,042,000	91,156	-950,844	-91.25
21 水電費		17,823	17,823	
212 工作場所電費		14,569	14,569	
214 工作場所水費		3,254	3,254	
25 修理保養及保固費		5,000	5,000	
255 機械及設備修護費		5,000	5,000	
27 一般服務費		38,538	38,538	
27D 計時與計件人員酬金		32,548	32,548	
27F 體育活動費		5,990	5,990	
28 專業服務費		22,050	22,050	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		12,600	12,600	
28Y 其他專業服務費		9,450	9,450	
29 公共關係費		7,745	7,745	
291 公共關係費		7,745	7,745	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉過路國民小學

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	%
3 材料及用品費	206,000	14,410	-191,590	-93.00
32 用品消耗		14,410	14,410	
321 辦公(事務)用品		14,410	14,410	
4 租金、償債、利息及相關手續費	36,000		-36,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	17,000		-17,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	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	32,651,000	5,550,885	-27,100,115	-83.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉過路國民小學

02565-1

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	11,547,000		11,547,000	收入
政府撥入收入	11,547,000		11,547,000	政府撥入收入
基金用途	5,550,885	389,207	5,940,092	支出
用人費用	5,441,319		5,441,319	人事支出
服務費用	91,156	18,410	109,566	業務支出
材料及用品費	14,410	-14,410		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		2,012	2,012	財產損失
		387,195	387,195	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,996,115	-389,207	5,606,908	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,518,366	43,795,287	48,313,653	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	10,514,481	43,406,080	53,920,561	期末淨資產

註：