

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉東榮國民小學

02523-1

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	85,244,000					29,052,871	30,666,000	-1,613,129	-5.26
財產收入	294,000					3,211		3,211	
租金收入	282,000								
利息收入	4,000					2,711		2,711	
其他財產收入	8,000					500		500	
政府撥入收入	84,940,000					29,040,000	30,666,000	-1,626,000	-5.30
公庫撥款收入	84,940,000					29,040,000	30,666,000	-1,626,000	-5.30
教學收入	10,000								
學雜費收入	10,000								
其他收入						9,660		9,660	
雜項收入						9,660		9,660	
基金用途	85,244,000	6,145,700		6,145,700		16,666,270	30,666,000	-13,999,730	-45.65
國民教育計畫	85,174,000	6,145,700		6,145,700		16,666,270	30,666,000	-13,999,730	-45.65
其他	85,174,000	6,145,700		6,145,700		16,666,270	30,666,000	-13,999,730	-45.65
建築及設備計畫	70,000								
購建固定資產	70,000								
本期賸餘(短絀)		-6,145,700		-6,145,700		12,386,601		12,386,601	
期初基金餘額	1,622,045					4,184,957	1,622,045	2,562,912	158.00
解繳公庫									
期末基金餘額	1,622,045					16,571,558	1,622,045	14,949,513	921.65

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣民雄鄉東榮國民小學

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	59,687,671	100.00	負債	2	3,248,098	5.44
流動資產	11	19,819,656	33.21	流動負債	21	2,778,005	4.65
現金	1101	19,819,656	33.21	應付款項	2102	2,778,005	4.65
銀行存款	110102	19,794,656	33.16	應付代收款	210203	2,778,005	4.65
銀行存款-縣庫存款	110102-1	16,546,558	27.72	其他負債	28	470,093	0.79
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,248,098	5.44	什項負債	2801	470,093	0.79
零用及週轉金	110103	25,000	0.04	存入保證金	280104	470,093	0.79
固定資產	14	39,868,015	66.79	淨資產	3	56,439,573	94.56
土地改良物	1402	6,809,447	11.41	淨資產	31	56,439,573	94.56
土地改良物	140201	18,187,347	30.47	淨資產	3101	56,439,573	94.56
累計折舊-土地改良物	140202	-11,377,900	-19.06	累積餘額	310101	44,670,765	74.84
房屋建築及設備	1404	22,745,562	38.11	本期賸餘	310102	11,768,808	19.72
房屋建築及設備	140401	83,928,855	140.61	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-61,183,293	-102.51	合計：		59,687,671	
信託代理與保證資產		2,200,000		信託代理與保證負債		2,200,000	
保管有價證券		2,200,000		應付保管有價證券		2,200,000	

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 — 嘉義縣民雄鄉東榮國民小學

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		
機械及設備	1405	4,931,442	8.26				
機械及設備	140501	9,365,011	15.69				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,433,569	-7.43				
交通及運輸設備	1406	424,835	0.71				
交通及運輸設備	140601	1,552,780	2.60				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,127,945	-1.89				
雜項設備	1407	4,956,729	8.30				
雜項設備	140701	7,767,370	13.01				
累計折舊-雜項設備	140702	-2,810,641	-4.71				
合計：		59,687,671					

信託代理與保證資產

2,200,000

信託代理與保證負債

2,200,000

保管有價證券

2,200,000

應付保管有價證券

2,200,000

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 — 嘉義縣民雄鄉東榮國民小學

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	50,000	29,338,745
財產收益		3,211
財產孳息收入		2,711
其他財產收入		500
政府撥入收入		29,040,000
公庫撥款收入		29,040,000
其他收入	50,000	295,534
雜項收入	50,000	295,534
支出	6,527,443	17,569,937
人事支出	6,003,841	16,484,661
人事支出	6,003,841	16,484,661
業務支出	141,859	181,609
業務支出	141,859	181,609
折舊、折耗及攤銷	381,743	903,667
固定資產折舊	381,743	903,667
本期賸餘（短絀）	-6,477,443	11,768,808
期初淨資產		44,670,765
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		56,439,573

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—嘉義縣民雄鄉東榮國民小學

02523-5

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				6,145,700	0	6,145,700	0.00
		累計數				16,666,270	30,666,000	-13,999,730	-45.65

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉東榮國民小學

02523-6

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	120,511,363	80,025,555	290,000		907,793	39,868,015
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	18,187,347	11,228,424			149,476	6,809,447
房屋及建築	83,788,855	60,853,441	140,000		329,852	22,745,562
機械及設備	9,215,011	4,206,270	150,000		227,299	4,931,442
交通及運輸設備	1,552,780	1,098,551			29,394	424,835
雜項設備	7,767,370	2,638,869			171,772	4,956,729
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—嘉義縣民雄鄉東榮國民小學

02523-7

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－嘉義縣民雄鄉東榮國民小學
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	83,049,000	16,484,661	-66,564,339	-80.15
11 正式員額薪資		7,567,089	7,567,089	
113 職員薪金		7,425,369	7,425,369	
114 工員工資		141,720	141,720	
12 聘僱及兼職人員薪資		81,237	81,237	
124 兼職人員酬金		81,237	81,237	
15 獎金		5,545,100	5,545,100	
152 年終獎金		5,545,100	5,545,100	
16 退休及卹償金		1,931,789	1,931,789	
161 職員退休及離職金		1,872,549	1,872,549	
162 工員退休及離職金		59,240	59,240	
18 福利費		1,359,446	1,359,446	
181 分擔員工保險費		816,396	816,396	
18Y 其他福利費		543,050	543,050	
2 服務費用	1,650,000	151,317	-1,498,683	-90.83
21 水電費		31,735	31,735	
212 工作場所電費		26,547	26,547	
214 工作場所水費		5,188	5,188	
22 郵電費		4,472	4,472	
221 郵費		2,780	2,780	
222 電話費		1,692	1,692	
23 旅運費		4,980	4,980	
231 國內旅費		4,980	4,980	
24 印刷裝訂與廣告費		201	201	
241 印刷及裝訂費		201	201	
25 修理保養及保固費		16,100	16,100	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣民雄鄉東榮國民小學
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	%
252 一般房屋修護費		900	900	
258 其他資產修護費		15,200	15,200	
27 一般服務費		52,791	52,791	
27D 計時與計件人員酬金		32,791	32,791	
27F 體育活動費		20,000	20,000	
28 專業服務費		35,240	35,240	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		22,000	22,000	
28Y 其他專業服務費		13,240	13,240	
29 公共關係費		5,798	5,798	
291 公共關係費		5,798	5,798	
3 材料及用品費	463,000	26,292	-436,708	-94.32
32 用品消耗		26,292	26,292	
321 辦公(事務)用品		20,172	20,172	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		6,120	6,120	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	70,000		-70,000	-100.00
51 購建固定資產	70,000		-70,000	-100.00
514 購置機械及設備	10,000		-10,000	-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	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	85,244,000	16,666,270	-68,577,730	-80.45

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉東榮國民小學

02523-14

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	29,052,871	285,874	29,338,745	收入
財產收入	3,211		3,211	財產收益
政府撥入收入	29,040,000		29,040,000	政府撥入收入
其他收入	9,660	285,874	295,534	其他收入
基金用途	16,666,270	903,667	17,569,937	支出
用人費用	16,484,661		16,484,661	人事支出
服務費用	151,317	30,292	181,609	業務支出
材料及用品費	26,292	-26,292		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		903,667	903,667	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	12,386,601	-617,793	11,768,808	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,184,957	40,485,808	44,670,765	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	16,571,558	39,868,015	56,439,573	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
16,546,558	16,546,558	0	無差異