

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉東石國民小學

02548-1

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 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	48,879,000	7,793,000	-7,793,000	-100.00	16,933,954	17,793,000	-859,046	-4.83	
財產收入	376,000								
租金收入	325,000								
利息收入	1,000								
其他財產收入	50,000								
政府撥入收入	48,491,000	7,793,000	-7,793,000	-100.00	16,894,000	17,793,000	-899,000	-5.05	
公庫撥款收入	48,491,000	7,793,000	-7,793,000	-100.00	16,894,000	17,793,000	-899,000	-5.05	
教學收入	12,000								
學雜費收入	12,000								
其他收入									
雜項收入					39,954		39,954		
基金用途	48,879,000	5,036,000	-2,143,308	-42.56	8,941,515	17,312,000	-8,370,485	-48.35	
國民教育計畫	48,879,000	5,036,000	-2,143,308	-42.56	8,941,515	17,312,000	-8,370,485	-48.35	
其他	48,879,000	5,036,000	-2,143,308	-42.56	8,941,515	17,312,000	-8,370,485	-48.35	
本期勝餘(短絀)		2,757,000	-5,649,692	-204.92	7,992,439	481,000	7,511,439	1,561.63	
期初基金餘額	9,389,604				13,477,806	9,389,604	4,088,202	43.54	
解繳公庫									
期末基金餘額	9,389,604				21,470,245	9,870,604	11,599,641	117.52	

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣東石鄉東石國民小學

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	143,338,868	100.00	負債	2	8,925,896	6.23
流動資產	11	30,396,141	21.21	流動負債	21	7,867,281	5.49
現金	1101	30,371,499	21.19	應付款項	2102	7,867,281	5.49
銀行存款	110102	30,341,499	21.17	應付代收款	210203	7,867,281	5.49
銀行存款-縣庫存款	110102-1	21,440,245	14.96	其他負債	28	1,058,615	0.74
銀行存款-保管款專戶	110102-2	8,901,254	6.21	什項負債	2801	1,058,615	0.74
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	1,058,615	0.74
預付款項	1108	24,642	0.02	淨資產	3	134,412,972	93.77
預付費用	110804	24,642	0.02	淨資產	31	134,412,972	93.77
預付費用-非預算類	110804-2	24,642	0.02	淨資產	3101	134,412,972	93.77
固定資產	14	112,942,727	78.79	累積餘額	310101	128,861,408	89.90
土地	1401	27,111,587	18.91	本期購餘	310102	5,551,564	3.87
土地	140101	27,111,587	18.91	淨資產調整數	310104	143,338,868	
土地改良物	1402	2,386,900	1.67	合計：			
土地改良物	140201	13,988,678	9.76				

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 — 嘉義縣東石鄉東石國民小學

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	-11,601,778	-8.09				
房屋建築及設備	1404	62,558,270	43.64				
房屋建築及設備	140401	125,493,395	87.55				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-62,935,125	-43.91				
機械及設備	1405	7,819,048	5.45				
機械及設備	140501	17,137,831	11.96				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,318,783	-6.50				
交通及運輸設備	1406	3,216,716	2.24				
交通及運輸設備	140601	6,488,742	4.53				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,272,026	-2.28				
雜項設備	1407	9,850,206	6.87				
雜項設備	140701	18,299,553	12.77				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,449,347	-5.89				
合計：		143,338,868					
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 — 嘉義縣東石鄉東石國民小學
收入支出表

中華民國113年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額		累計數
	本月數		
收入			
政府撥入收入			16,933,954
公庫撥款收入			16,894,000
其他收入			16,894,000
雜項收入			39,954
支出			39,954
人事支出	4,109,318		11,382,390
人事支出	2,736,545		8,725,556
業務支出	2,736,545		8,725,556
業務支出	156,147		215,959
財產損失	156,147		215,959
財產損失	156,147		7,737
交易損失			7,737
折舊、折耗及攤銷	1,216,626		2,433,138
折舊、折耗及攤銷	1,216,626		2,433,138
固定資產折舊	1,216,626		2,433,138
本期賸餘(短絀)	-4,109,318		5,551,564
本期淨資產			128,861,408
期初淨資產			
解繳公庫			
淨資產調整數			
期末淨資產			134,412,972

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—嘉義縣東石鄉東石國民小學

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

02548-1

業 務 計 畫 項 目	單 位	本 月 數 及 累 計 數	數 量			執 行		比 較 增 減	
			實 際 數	預 算 數	占 預 算 數 %	實 際 數	預 算 數	金 額	%
國 民 教 育 計 畫		本 月 數				2,892,692	5,036,000	-2,143,308	-42.56
		累 計 數				8,941,515	17,312,000	-8,370,485	-48.35

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉東石國民小學

資本資產明細表

中華民國 113 年 2 月份

02548-1

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	208,909,889	93,526,287			2,050,772	112,942,727
非理財目的之長期投資						
土地	27,111,587					27,111,587
土地改良物	13,988,678	11,563,476			38,302	2,386,900
房屋及建築	125,493,395	61,377,710			1,557,415	62,558,270
機械及設備	17,326,828	9,134,201		188,997	184,582	7,819,048
交通及運輸設備	6,488,742	3,199,450			72,576	3,216,716
雜項設備	18,500,659	8,251,450		201,106	197,897	9,850,206
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—嘉義縣東石鄉東石國民小學

資本資產明細表

中華民國 113 年 2 月份

02548-2

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—嘉義縣東石鄉東石國民小學

02548-1

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	45,718,000			
11 正式員額薪資		8,725,556	-36,992,444	-80.91
113 聘僱及兼職人員薪資		4,287,895	4,287,895	
12 約僱兼職人員薪資		4,287,895	4,287,895	
122 兼職人員酬金		123,703	123,703	
124 獎金		89,807	89,807	
15 年終獎金		33,896	33,896	
152 退休及卹償金		3,115,598	3,115,598	
16 退職及離職金		3,115,598	3,115,598	
161 員工退休及離職金		676,471	676,471	
162 福利費		673,579	673,579	
18 分擔員工保險費		2,892	2,892	
181 其他福利費		521,889	521,889	
18Y 服務費用		505,889	505,889	
2 水電費	2,825,000	16,000	16,000	
21 工作場所水電費		200,709	-2,624,291	-92.90
212 郵電費		46,430	46,430	
214 郵電費		40,770	40,770	
22 旅運費		5,660	5,660	
222 國內旅費		1,815	1,815	
23 修理費		1,815	1,815	
231 其他資產修護費		3,466	3,466	
25 一般服務費		9,000	9,000	
258 計時與計件人員酬金		9,000	9,000	
27 其他資產修護費		118,726	118,726	
27D 計時與計件人員酬金		118,726	118,726	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉東石國民小學

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	%
28 專業服務費				
28Y 其他專業服務費		16,624	16,624	
29 公共關係費		4,648	4,648	
291 公共關係費		4,648	4,648	
3 材料及用品	233,000	7,040	-225,960	-96.98
32 用品消耗		7,040	7,040	
321 辦公(事務)用品		7,040	7,040	
4 租金、債價、利息及相關手續費	80,000	6,210	-73,790	-92.24
43 機器租金		6,210	6,210	
432 機械及設備租金		6,210	6,210	
6 稅捐及規費(強制費)	17,000	2,000	-17,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	6,000	2,000	-4,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護及濟助金		2,000	2,000	
744 慰問、照護及濟助金		2,000	2,000	
合 計	48,879,000	8,941,515	-39,937,485	-81.71

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉東石國民小學

02548-1

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	16,933,954		16,933,954	收入
政府撥入收入	16,894,000		16,894,000	政府撥入收入
其他收入	39,954		39,954	其他收入
基金用途	8,941,515	2,440,875	11,382,390	支出
用人費用	8,725,556	15,250	8,725,556	人事支出
服務費用	200,709	-7,040	215,959	業務支出
材料及用品費	7,040	-6,210		
租金、償債、利息及相關手續費	6,210	-2,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	7,737	7,737	財產損失
		2,433,138	2,433,138	折舊、折耗及攤銷
		-2,440,875	5,551,564	本期賸餘(短絀)
		115,383,602	128,861,408	期初淨資產
				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	21,470,245	112,942,727	134,412,972	期末淨資產

註：