

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

02640-1

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	106,495,000					41,050,000	44,204,000	-3,154,000	-7.14
財產收入	90,000								
租金收入	89,000								
利息收入	1,000								
政府撥入收入	106,382,000					41,050,000	44,204,000	-3,154,000	-7.14
公庫撥款收入	106,382,000					41,050,000	44,204,000	-3,154,000	-7.14
教學收入	23,000								
學雜費收入	23,000								
基金用途	106,495,000	6,772,480		6,772,480		20,860,620	44,204,000	-23,343,380	-52.81
國民教育計畫	106,418,000	6,772,480		6,772,480		20,860,620	44,204,000	-23,343,380	-52.81
其他	106,418,000	6,772,480		6,772,480		20,860,620	44,204,000	-23,343,380	-52.81
建築及設備計畫	77,000								
購建固定資產	77,000								
本期賸餘(短絀)		-6,772,480		-6,772,480		20,189,380		20,189,380	
期初基金餘額	3,778,519					4,722,784	3,778,519	944,265	24.99
解繳公庫									
期末基金餘額	3,778,519					24,912,164	3,778,519	21,133,645	559.31

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

## 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	227,692,461	100.00	負債	2	5,017,378	2.20
流動資產	11	29,929,542	13.14	流動負債	21	4,145,678	1.82
現金	1101	29,914,873	13.14	應付款項	2102	4,145,678	1.82
銀行存款	110102	29,869,873	13.12	應付代收款	210203	4,145,678	1.82
銀行存款-縣庫存款	110102-1	24,867,164	10.92	其他負債	28	871,700	0.38
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,002,709	2.20	什項負債	2801	871,700	0.38
零用及週轉金	110103	45,000	0.02	存入保證金	280104	871,700	0.38
預付款項	1108	14,669	0.01	淨資產	3	222,675,083	97.80
預付費用	110804	14,669	0.01	淨資產	31	222,675,083	97.80
預付費用-非預算類	110804-2	14,669	0.01	淨資產	3101	222,675,083	97.80
固定資產	14	197,762,919	86.86	累積餘額	310101	206,680,923	90.77
土地	1401	52,840,900	23.21	本期賸餘	310102	18,703,415	8.21
土地	140101	52,840,900	23.21	淨資產調整數	310104	-2,709,255	-1.00
土地改良物	1402	6,749,080	2.96	合計：		227,692,461	
土地改良物	140201	11,274,926	4.95				

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 — 嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

## 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	-4,525,846	-1.99				
房屋建築及設備	1404	116,786,508	51.29				
房屋建築及設備	140401	170,387,016	74.83				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-53,600,508	-23.54				
機械及設備	1405	14,017,920	6.16				
機械及設備	140501	31,778,180	13.96				
累計折舊-機械及設備	140502	-17,760,260	-7.80				
交通及運輸設備	1406	385,919	0.17				
交通及運輸設備	140601	1,172,707	0.52				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-786,788	-0.35				
雜項設備	1407	6,982,592	3.07				
雜項設備	140701	18,907,484	8.30				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,924,892	-5.24				
合計：		227,692,461					

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 — 嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

## 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		41,050,000
政府撥入收入		41,050,000
公庫撥款收入		41,050,000
支出	2,876,825	22,346,585
人事支出	6,609,420	20,608,262
人事支出	6,609,420	20,608,262
業務支出	163,060	252,358
業務支出	163,060	252,358
財產損失	-4,472,783	0
財產交易損失	-4,472,783	0
折舊、折耗及攤銷	577,128	1,485,965
固定資產折舊	577,128	1,485,965
本期賸餘(短絀)	-2,876,825	18,703,415
期初淨資產		206,680,923
解繳公庫		
淨資產調整數	-2,709,255	-2,709,255
期末淨資產		222,675,083

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—嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

02640-1

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				6,772,480	0	6,772,480	0.00
		累計數				20,860,620	44,204,000	-23,343,380	-52.81

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

02640-1

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	291,360,165	89,402,026	1,822,100	6,821,052	-803,732	197,762,919
非理財目的之長期投資						
土地	51,018,800		1,822,100			52,840,900
土地改良物	11,274,926	4,386,205			139,641	6,749,080
房屋及建築	170,387,016	53,142,684			457,824	116,786,508
機械及設備	38,430,599	19,374,594		6,652,419	-1,614,334	14,017,920
交通及運輸設備	1,227,626	778,690		54,919	8,098	385,919
雜項設備	19,021,198	11,719,853		113,714	205,039	6,982,592
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—嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

02640-2

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—嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

02640-1

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
<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－嘉義縣民雄鄉福樂國民小學  
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	0	20,608,262	20,608,262	
11 正式員額薪資		10,025,686	10,025,686	
113 職員薪金		9,959,306	9,959,306	
114 工員工資		66,380	66,380	
12 聘僱及兼職人員薪資		138,300	138,300	
122 約僱職員薪金		102,708	102,708	
124 兼職人員酬金		35,592	35,592	
15 獎金		7,731,496	7,731,496	
151 考績獎金		70,860	70,860	
152 年終獎金		7,660,636	7,660,636	
16 退休及卹償金		1,535,871	1,535,871	
161 職員退休及離職金		1,459,653	1,459,653	
162 工員退休及離職金		76,218	76,218	
18 福利費		1,176,909	1,176,909	
181 分擔員工保險費		1,108,409	1,108,409	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		64,000	64,000	
2 服務費用	0	237,801	237,801	
21 水電費		85,591	85,591	
212 工作場所電費		60,138	60,138	
214 工作場所水費		25,453	25,453	
22 郵電費		7,301	7,301	
221 郵費		4,051	4,051	
222 電話費		3,250	3,250	
25 修理保養及保固費		7,260	7,260	
252 一般房屋修護費		6,000	6,000	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣民雄鄉福樂國民小學  
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	%
258 其他資產修護費		1,260	1,260	
27 一般服務費		121,149	121,149	
27D 計時與計件人員酬金		121,149	121,149	
28 專業服務費		16,500	16,500	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		6,000	6,000	
28Y 其他專業服務費		10,500	10,500	
3 材料及用品費	0	12,557	12,557	
32 用品消耗		12,557	12,557	
321 辦公(事務)用品		666	666	
32Y 其他用品消耗		11,891	11,891	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	0	2,000	2,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		2,000	2,000	
744 慰問、照護及濟助金		2,000	2,000	
合計	0	20,860,620	20,860,620	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

02640-1

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	41,050,000		41,050,000	收入
政府撥入收入	41,050,000		41,050,000	政府撥入收入
基金用途	20,860,620	1,485,965	22,346,585	支出
用人費用	20,608,262		20,608,262	人事支出
服務費用	237,801	14,557	252,358	業務支出
材料及用品費	12,557	-12,557		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		1,485,965	1,485,965	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	20,189,380	-1,485,965	18,703,415	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,722,784	201,958,139	206,680,923	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		-2,709,255	-2,709,255	淨資產調整數
期末基金餘額	24,912,164	197,762,919	222,675,083	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

02640-1

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
24,867,164	24,867,164	0	