嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣阿里山鄉新美國民小學

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	24,232,000					10,605,000	10,860,000	-255,000	-2.35
財產收入	78,000								
租金收入	46,000								
其他財產收入	32,000								
政府撥入收入	24,154,000					10,605,000	10,860,000	-255,000	-2.35
公庫撥款收入	24,154,000					10,605,000	10,860,000	-255,000	-2.35
基金用途	24,232,000	1,197,244	1,400,000	-202,756	-14.48	3,731,597	9,460,000	-5,728,403	-60.55
國民教育計畫	24,186,000	1,197,244	1,400,000	-202,756	-14.48	3,731,597	9,460,000	-5,728,403	-60.55
其他	24,186,000	1,197,244	1,400,000	-202,756	-14.48	3,731,597	9,460,000	-5,728,403	-60.55
建築及設備計畫	46,000								
購建固定資產	46,000								
本期賸餘(短絀)		-1,197,244	-1,400,000	202,756	-14.48	6,873,403	1,400,000	5,473,403	390.96
期初基金餘額	8,564,395					13,114,192	8,564,395	4,549,797	53.12
解繳公庫									
期末基金餘額	8,564,395					19,987,595	9,964,395	10,023,200	100.59

註:

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣阿里山鄉新美國民小學

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	56,142,450	100.00	負　　債	2	2,954,361	5.26
流動資產	11	22,941,956	40.86	流動負債	21	2,201,604	3.92
現金	1101	22,834,440	40.67	應付款項	2102	2,201,604	3.92
銀行存款	110102	22,814,440	40.64	應付代收款	210203	2,201,604	3.92
銀行存款-縣庫存款	110102-1	19,967,595	35.57	其他負債	28	752,757	1.34
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,846,845	5.07	什項負債	2801	752,757	1.34
				存入保證金	280104	752,757	1.34
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	淨資產	3	53,188,089	94.74
預付款項	1108	107,516	0.19	淨資產	31	53,188,089	94.74
預付費用	110804	107,516	0.19	淨資產	3101	53,188,089	94.74
預付費用-非預算類	110804-2	107,516	0.19	累積餘額	310101	46,824,632	83.40
固定資產	14	33,200,494	59.14	本期賸餘	310102	6,363,457	11.33
土地改良物	1402	705,743	1.26	淨資產調整數	310104		
土地改良物	140201	7,641,160	13.61	合計：		56,142,450	
累計折舊-土地改良物	140202	-6,935,417	-12.35				
房屋建築及設備	1404	28,843,595	51.38				

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 — 嘉義縣阿里山鄉新美國民小學

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		
房屋建築及設備	140401	55,416,511	98.71				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-26,572,916	-47.33				
機械及設備	1405	1,048,298	1.87				
機械及設備	140501	4,785,209	8.52				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,736,911	-6.66				
交通及運輸設備	1406	241,233	0.43				
交通及運輸設備	140601	1,593,174	2.84				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,351,941	-2.41				
雜項設備	1407	2,361,625	4.21				
雜項設備	140701	9,845,094	17.54				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,483,469	-13.33				
合計：		56,142,450					

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 － 嘉義縣阿里山鄉新美國民小學

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		10,605,000
政府撥入收入		10,605,000
公庫撥款收入		10,605,000
支出	1,452,234	4,241,543
人事支出	1,197,244	3,672,135
人事支出	1,197,244	3,672,135
業務支出		59,462
業務支出		59,462
折舊、折耗及攤銷	254,990	509,946
固定資產折舊	254,990	509,946
本期賸餘（短絀）	-1,452,234	6,363,457
期初淨資產		46,824,632
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		53,188,089

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—嘉義縣阿里山鄉新美國民小學

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

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				1,197,244	1,400,000	-202,756	-14.48
		累計數				3,731,597	9,460,000	-5,728,403	-60.55

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣阿里山鄉新美國民小學

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	79,281,148	45,570,708			509,946	33,200,494
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	7,641,160	6,920,703			14,714	705,743
房屋及建築	55,416,511	26,332,675			240,241	28,843,595
機械及設備	4,785,209	3,654,248			82,663	1,048,298
交通及運輸設備	1,593,174	1,342,081			9,860	241,233
雜項設備	9,845,094	7,321,001			162,468	2,361,625
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—嘉義縣阿里山鄉新美國民小學

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—嘉義縣阿里山鄉新美國民小學

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—嘉義縣阿里山鄉新美國民小學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 113 年 2 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計預算分配數	執行情形						差異或落後原因	改進措施
	以前年度保留數	本年度法定預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數	合計		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備		25,000			25,000									
機械及設備		25,000			25,000									
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備		21,000			21,000									
雜項設備		21,000			21,000									
購建中固定資產														
租賃資產														
租賃資產														
租賃權益改良														

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣阿里山鄉新美國民小學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 113 年 2 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計預算分配數	執行情形						差異或落後原因	改進措施
	以前年度保留數	本年度法定預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數	合計		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫 租賃權益改良														
總計		46,000			46,000									

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣阿里山鄉新美國民小學

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	23,422,000	3,672,135	-19,749,865	-84.32
11 正式員額薪資		1,952,034	1,952,034	
113 職員薪金		1,952,034	1,952,034	
12 聘僱及兼職人員薪資		9,536	9,536	
124 兼職人員酬金		9,536	9,536	
13 加（夜）班費		1,253,016	1,253,016	
131 延長工時加班費		1,253,016	1,253,016	
16 退休及卹償金		237,479	237,479	
161 職員退休及離職金		190,994	190,994	
162 工員退休及離職金		46,485	46,485	
18 福利費		220,070	220,070	
181 分擔員工保險費		220,070	220,070	
2 服務費用	521,000	44,711	-476,289	-91.42
21 水電費		21,873	21,873	
212 工作場所電費		21,873	21,873	
27 一般服務費		5,600	5,600	
27F 體育活動費		5,600	5,600	
28 專業服務費		7,700	7,700	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		7,700	7,700	
29 公共關係費		9,538	9,538	
291 公共關係費		9,538	9,538	
3 材料及用品費	235,000	14,751	-220,249	-93.72
32 用品消耗		14,751	14,751	
321 辦公（事務）用品		14,751	14,751	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	46,000		-46,000	-100.00
51 購建固定資產	46,000		-46,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣阿里山鄉新美國民小學

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	%
514 購置機械及設備	25,000		-25,000	-100.00
516 購置雜項設備	21,000		-21,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	8,000		-8,000	-100.00
合 計	24,232,000	3,731,597	-20,500,403	-84.60

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣阿里山鄉新美國民小學

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	10,605,000		10,605,000	收入
政府撥入收入	10,605,000		10,605,000	政府撥入收入
基金用途	3,731,597	509,946	4,241,543	支出
用人費用	3,672,135		3,672,135	人事支出
服務費用	44,711	14,751	59,462	業務支出
材料及用品費	14,751	-14,751		
		509,946	509,946	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	6,873,403	-509,946	6,363,457	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	13,114,192	33,710,440	46,824,632	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	19,987,595	33,200,494	53,188,089	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣阿里山鄉新美國民小學

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
19,967,595	19,967,595	0	0