

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立過溝國民中學

02069-1

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	44,661,000		3,353,000	-3,353,000	-100.00	15,902,000	13,437,000	2,465,000	18.34
財產收入	186,000								
租金收入	185,000								
利息收入	1,000								
政府撥入收入	44,475,000		3,353,000	-3,353,000	-100.00	15,902,000	13,437,000	2,465,000	18.34
公庫撥款收入	44,475,000		3,353,000	-3,353,000	-100.00	15,902,000	13,437,000	2,465,000	18.34
基金用途	44,661,000	2,771,624	3,353,000	-581,376	-17.34	8,617,199	13,437,000	-4,819,801	-35.87
國民教育計畫	44,661,000	2,771,624	3,353,000	-581,376	-17.34	8,617,199	13,437,000	-4,819,801	-35.87
其他	44,661,000	2,771,624	3,353,000	-581,376	-17.34	8,617,199	13,437,000	-4,819,801	-35.87
本期賸餘(短絀)						7,284,801		7,284,801	
期初基金餘額	10,678,968					8,856,297	10,678,968	-1,822,671	-17.07
解繳公庫									
期末基金餘額	10,678,968					16,141,098	10,678,968	5,462,130	51.15

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣立過溝國民中學

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	79,800,573	100.00	負債	2	5,734,328	7.19
流動資產	11	21,875,426	27.41	流動負債	21	5,203,228	6.52
現金	1101	21,875,426	27.41	應付款項	2102	5,203,228	6.52
銀行存款	110102	21,852,426	27.38	應付代收款	210203	5,203,228	6.52
銀行存款-縣庫存款	110102-1	16,118,098	20.20	其他負債	28	531,100	0.67
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,734,328	7.19	什項負債	2801	531,100	0.67
零用及週轉金	110103	23,000	0.03	存入保證金	280104	531,100	0.67
固定資產	14	57,925,147	72.59	淨資產	3	74,066,245	92.81
土地	1401	24,512,114	30.72	淨資產	31	74,066,245	92.81
土地	140101	24,512,114	30.72	淨資產	3101	74,066,245	92.81
土地改良物	1402	104,314	0.13	累積餘額	310101	67,034,104	84.00
土地改良物	140201	10,163,591	12.74	本期賸餘	310102	6,248,902	7.83
累計折舊-土地改良物	140202	-10,059,277	-12.61	淨資產調整數	310104	783,239	1.00
房屋建築及設備	1404	24,931,968	31.24	合計：		79,800,573	
房屋建築及設備	140401	91,369,504	114.50				

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 — 嘉義縣立過溝國民中學

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	-66,437,536	-83.25				
機械及設備	1405	5,269,284	6.60				
機械及設備	140501	12,497,454	15.66				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,228,170	-9.06				
交通及運輸設備	1406	355,027	0.44				
交通及運輸設備	140601	4,241,511	5.32				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,886,484	-4.87				
雜項設備	1407	2,752,440	3.45				
雜項設備	140701	9,409,910	11.79				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,657,470	-8.34				
合計：		79,800,573					

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 — 嘉義縣立過溝國民中學

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		15,949,250
政府撥入收入		15,902,000
公庫撥款收入		15,902,000
其他收入		47,250
雜項收入		47,250
支出	3,313,061	9,700,348
人事支出	2,751,330	8,594,905
人事支出	2,751,330	8,594,905
業務支出	20,294	22,294
業務支出	20,294	22,294
折舊、折耗及攤銷	541,437	1,083,149
固定資產折舊	541,437	1,083,149
本期賸餘（短絀）	-3,313,061	6,248,902
期初淨資產		67,034,104
解繳公庫		
淨資產調整數	783,239	783,239
期末淨資產		74,066,245

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—嘉義縣立過溝國民中學

02069-1

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				2,771,624	3,353,000	-581,376	-17.34
		累計數				8,617,199	13,437,000	-4,819,801	-35.87

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立過溝國民中學

02069-1

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	151,363,595	93,185,788	830,489		1,083,149	57,925,147
非理財目的之長期投資						
土地	23,728,875		783,239			24,512,114
土地改良物	10,163,591	10,053,700			5,577	104,314
房屋及建築	91,322,254	65,703,079	47,250		734,457	24,931,968
機械及設備	12,497,454	7,016,930			211,240	5,269,284
交通及運輸設備	4,241,511	3,876,734			9,750	355,027
雜項設備	9,409,910	6,535,345			122,125	2,752,440
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－嘉義縣立過溝國民中學
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	43,679,000	8,594,905	-35,084,095	-80.32
11 正式員額薪資		3,612,044	3,612,044	
113 職員薪金		3,545,664	3,545,664	
114 工員工資		66,380	66,380	
12 聘僱及兼職人員薪資		87,414	87,414	
122 約僱職員薪金		87,414	87,414	
15 獎金		2,845,290	2,845,290	
152 年終獎金		2,845,290	2,845,290	
16 退休及卹償金		1,464,180	1,464,180	
161 職員退休及離職金		1,445,904	1,445,904	
162 工員退休及離職金		18,276	18,276	
18 福利費		585,977	585,977	
181 分擔員工保險費		396,077	396,077	
18Y 其他福利費		189,900	189,900	
2 服務費用	791,000	20,294	-770,706	-97.43
21 水電費		20,294	20,294	
212 工作場所電費		20,294	20,294	
3 材料及用品費	154,000		-154,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	11,000	2,000	-9,000	-81.82
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	
9 其他	26,000		-26,000	-100.00
合 計	44,661,000	8,617,199	-36,043,801	-80.71

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立過溝國民中學

02069-1

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	15,902,000	47,250	15,949,250	收入
政府撥入收入	15,902,000		15,902,000	政府撥入收入
其他收入		47,250	47,250	其他收入
基金用途	8,617,199	1,083,149	9,700,348	支出
用人費用	8,594,905		8,594,905	人事支出
服務費用	20,294	2,000	22,294	業務支出
會費、捐助、補助、分攤、 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		1,083,149	1,083,149	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	7,284,801	-1,035,899	6,248,902	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,856,297	58,177,807	67,034,104	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		783,239	783,239	淨資產調整數
期末基金餘額	16,141,098	57,925,147	74,066,245	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
16,118,098	16,118,098	0	