

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣竹崎鄉義仁國民小學

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	25,551,823	100.00	負債	2	3,244,610	12.70
流動資產	11	12,537,743	49.07	流動負債	21	2,910,075	11.39
現金	1101	12,537,743	49.07	應付款項	2102	2,910,075	11.39
銀行存款	110102	12,517,743	48.99	應付代收款	210203	2,910,075	11.39
銀行存款-縣庫存款	110102-1	9,273,133	36.29	其他負債	28	334,535	1.31
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,244,610	12.70	什項負債	2801	334,535	1.31
零用及週轉金	110103	20,000	0.08	存入保證金	280104	334,535	1.31
固定資產	14	13,014,080	50.93	淨資產	3	22,307,213	87.30
土地	1401	789,360	3.09	淨資產	31	22,307,213	87.30
土地	140101	789,360	3.09	淨資產	3101	22,307,213	87.30
土地改良物	1402	644,764	2.52	累積餘額	310101	16,957,669	66.37
土地改良物	140201	3,217,769	12.59	本期賸餘	310102	5,349,544	20.94
累計折舊-土地改良物	140202	-2,573,005	-10.07	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	7,087,720	27.74	合計：		25,551,823	
房屋建築及設備	140401	44,217,907	173.05				

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 — 嘉義縣竹崎鄉義仁國民小學

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-房屋建築及設備	140402	-37,130,187	-145.31				
機械及設備	1405	2,232,204	8.74				
機械及設備	140501	5,525,662	21.63				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,293,458	-12.89				
交通及運輸設備	1406	179,994	0.70				
交通及運輸設備	140601	542,014	2.12				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-362,020	-1.42				
雜項設備	1407	2,080,038	8.14				
雜項設備	140701	4,571,937	17.89				
累計折舊-雜項設備	140702	-2,491,899	-9.75				
合計：		25,551,823					

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 — 嘉義縣竹崎鄉義仁國民小學

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	768,487	11,639,249
政府撥入收入		10,825,000
公庫撥款收入		10,825,000
其他收入	768,487	814,249
雜項收入	768,487	814,249
支出	2,360,671	6,289,705
人事支出	2,051,077	5,611,896
人事支出	2,051,077	5,611,896
業務支出	19,402	47,584
業務支出	19,402	47,584
獎補助支出		52,000
其他獎補助		52,000
折舊、折耗及攤銷	290,192	578,225
固定資產折舊	290,192	578,225
本期賸餘（短絀）	-1,592,184	5,349,544
期初淨資產		16,957,669
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		22,307,213

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—嘉義縣竹崎鄉義仁國民小學

02611-1

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	30,050,000					10,825,000	11,197,000	-372,000	-3.32
財產收入	25,000						6,000	-6,000	-100.00
租金收入	24,000						6,000	-6,000	-100.00
利息收入	1,000								
政府撥入收入	30,025,000					10,825,000	11,191,000	-366,000	-3.27
公庫撥款收入	30,025,000					10,825,000	11,191,000	-366,000	-3.27
基金用途	30,050,000	2,070,479		2,070,479		5,711,480	11,186,000	-5,474,520	-48.94
國民教育計畫	30,050,000	2,070,479		2,070,479		5,711,480	11,186,000	-5,474,520	-48.94
其他	30,050,000	2,070,479		2,070,479		5,711,480	11,186,000	-5,474,520	-48.94
本期賸餘(短絀)		-2,070,479		-2,070,479		5,113,520	11,000	5,102,520	46,386.55
期初基金餘額	5,525,471					4,179,613	5,525,471	-1,345,858	-24.36
解繳公庫									
期末基金餘額	5,525,471					9,293,133	5,536,471	3,756,662	67.85

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉義仁國民小學

02611-1

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				2,070,479	0	2,070,479	0.00
		累計數				5,711,480	11,186,000	-5,474,520	-48.94

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉義仁國民小學

02611-1

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	58,050,400	45,272,344	814,249		578,225	13,014,080
非理財目的之長期投資						
土地	789,360					789,360
土地改良物	3,217,769	2,553,287			19,718	644,764
房屋及建築	43,449,420	36,752,712	768,487		377,475	7,087,720
機械及設備	5,525,662	3,174,547			118,911	2,232,204
交通及運輸設備	542,014	358,125			3,895	179,994
雜項設備	4,526,175	2,433,673	45,762		58,226	2,080,038
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—嘉義縣竹崎鄉義仁國民小學

02611-2

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－嘉義縣竹崎鄉義仁國民小學
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	29,004,000	5,611,896	-23,392,104	-80.65
11 正式員額薪資		2,470,747	2,470,747	
113 職員薪金		2,433,077	2,433,077	
114 工員工資		37,670	37,670	
12 聘僱及兼職人員薪資		3,696	3,696	
124 兼職人員酬金		3,696	3,696	
15 獎金		1,818,983	1,818,983	
151 考績獎金		70,860	70,860	
152 年終獎金		1,748,123	1,748,123	
16 退休及卹償金		1,049,191	1,049,191	
161 職員退休及離職金		1,049,191	1,049,191	
18 福利費		269,279	269,279	
181 分擔員工保險費		221,279	221,279	
18Y 其他福利費		48,000	48,000	
2 服務費用	401,000	28,309	-372,691	-92.94
21 水電費		10,975	10,975	
212 工作場所電費		8,972	8,972	
214 工作場所水費		2,003	2,003	
22 郵電費		2,624	2,624	
221 郵費		320	320	
222 電話費		2,304	2,304	
25 修理保養及保固費		3,300	3,300	
252 一般房屋修護費		3,300	3,300	
27 一般服務費		6,910	6,910	
27F 體育活動費		6,910	6,910	
28 專業服務費		4,500	4,500	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣竹崎鄉義仁國民小學
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	%
28Y 其他專業服務費		4,500	4,500	
3 材料及用品費	171,000	17,275	-153,725	-89.90
32 用品消耗		17,275	17,275	
321 辦公(事務)用品		17,275	17,275	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	474,000	54,000	-420,000	-88.61
72 捐助、補助與獎助		52,000	52,000	
726 獎助學員生給與		52,000	52,000	
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	30,050,000	5,711,480	-24,338,520	-80.99

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉義仁國民小學

02611-1

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	10,825,000	814,249	11,639,249	收入
政府撥入收入	10,825,000		10,825,000	政府撥入收入
其他收入		814,249	814,249	其他收入
基金用途	5,711,480	578,225	6,289,705	支出
用人費用	5,611,896		5,611,896	人事支出
服務費用	28,309	19,275	47,584	業務支出
材料及用品費	17,275	-17,275		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
捐助、補助與獎助	52,000		52,000	獎補助支出
		578,225	578,225	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,113,520	236,024	5,349,544	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,179,613	12,778,056	16,957,669	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	9,293,133	13,014,080	22,307,213	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
9,273,133	9,273,133	0	