

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉下槓國民小學

02552-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 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	28,298,000		2,230,000	-2,230,000	-100.00	7,411,624	5,730,000	1,681,624	29.35
財產收入	191,000					2,124		2,124	
租金收入	187,000								
利息收入	4,000					2,124		2,124	
政府撥入收入	28,094,000		2,230,000	-2,230,000	-100.00	7,404,000	5,730,000	1,674,000	29.21
公庫撥款收入	28,094,000		2,230,000	-2,230,000	-100.00	7,404,000	5,730,000	1,674,000	29.21
教學收入	8,000								
學雜費收入	8,000								
其他收入	5,000					5,500		5,500	
雜項收入	5,000					5,500		5,500	
基金用途	29,951,000	1,902,069	2,367,000	-464,931	-19.64	7,468,129	5,934,000	1,534,129	25.85
國民教育計畫	29,951,000	1,902,069	2,367,000	-464,931	-19.64	7,468,129	5,934,000	1,534,129	25.85
其他	29,951,000	1,902,069	2,367,000	-464,931	-19.64	7,468,129	5,934,000	1,534,129	25.85
本期賸餘(短絀)	-1,653,000	-1,902,069	-137,000	-1,765,069	1,288.37	-56,505	-204,000	147,495	-72.30
期初基金餘額	1,836,320					4,882,872	1,836,320	3,046,552	165.91
解繳公庫									
期末基金餘額	183,320					4,826,367	1,632,320	3,194,047	195.68

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣東石鄉下槓國民小學

02552-1

平衡表

中華民國114年2月28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	114,202,831	100.00	負 債	2	4,118,204	3.61
流動資產	11	8,944,571	7.83	流動負債	21	3,489,204	3.06
現金	1101	8,944,571	7.83	應付款項	2102	3,489,204	3.06
銀行存款	110102	8,924,571	7.81	應付代收款	210203	3,489,204	3.06
銀行存款-縣庫存款	110102-1	4,806,367	4.21	其他負債	28	629,000	0.55
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,118,204	3.61	什項負債	2801	629,000	0.55
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	629,000	0.55
固定資產	14	105,258,260	92.17	淨資產	3	110,084,627	96.39
土地改良物	1402	6,603,947	5.78	淨資產	31	110,084,627	96.39
土地改良物	140201	7,108,847	6.22	淨資產	3101	110,084,627	96.39
累計折舊-土地改良物	140202	-504,900	-0.44	累積餘額	310101	103,662,479	90.77
房屋建築及設備	1404	91,950,718	80.52	本期賸餘	310102	6,422,148	5.62
房屋建築及設備	140401	127,637,631	111.76	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-35,686,913	-31.25	合計：		114,202,831	

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 — 嘉義縣東石鄉下槓國民小學

02552-2

平衡表

中華民國114年2月28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		
機械及設備	1405	1,666,099	1.46				
機械及設備	140501	4,670,975	4.09				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,004,876	-2.63				
交通及運輸設備	1406	499,088	0.44				
交通及運輸設備	140601	884,222	0.77				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-385,134	-0.34				
雜項設備	1407	4,538,408	3.97				
雜項設備	140701	10,856,531	9.51				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,318,123	-5.53				
合計：		114,202,831					
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 — 嘉義縣東石鄉下槓國民小學

02552-1

收入支出表
中華民國114年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	7,211,049	14,622,673
財產孳息收入	6,678,847	6,680,971
其他財產收入		2,124
政府撥入收入	6,678,847	6,678,847
公庫撥款收入		7,404,000
其他收入		7,404,000
雜項收入	532,202	537,702
支出	532,202	537,702
人事支出	2,268,425	8,200,525
人事支出	1,854,105	7,278,374
業務支出	1,854,105	7,278,374
業務支出	47,964	141,755
獎補助支出	47,964	141,755
其他獎補助		48,000
折舊、折耗及攤銷		48,000
固定資產折舊	366,356	732,396
本期賸餘（短絀）	366,356	732,396
期初淨資產	4,942,624	6,422,148
解繳公庫		103,662,479
淨資產調整數		
期末淨資產		110,084,627

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—嘉義縣東石鄉下槇國民小學

02552-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 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				1,902,069	2,367,000	-464,931	-19.64
		累計數				7,468,129	5,934,000	1,534,129	25.85

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉下揖國民小學

資本資產明細表

中華民國 114 年 2 月份

02552-1

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						
非理財目的之長期投資	143,947,157	45,167,550	7,211,049		732,396	105,258,260
土地						
土地改良物	510,000	504,900	6,598,847			6,603,947
房屋及建築	127,557,631	35,277,174	80,000		409,739	91,950,718
機械及設備	4,523,573	2,895,064	147,402		109,812	1,666,099
交通及運輸設備	884,222	368,010			17,124	499,088
雜項設備	10,471,731	6,122,402	384,800		195,721	4,538,408
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—嘉義縣東石鄉下槓國民小學

02552-2

資本資產明細表

中華民國 114 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—嘉義縣東石鄉下槓國民小學

02552-1

長期負債明細表

中華民國 114 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					

中華民國 114 年 2 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國 114 年 2 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉下槓國民小學

02552-1

各項費用彙計表
中華民國114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	27,411,000			
11 正式員額薪資		7,278,374	-20,132,626	-73.45
113 職員薪金		3,804,324	3,804,324	
12 聘僱及兼職人員薪資		3,804,324	3,804,324	
122 約僱職員薪金		217,115	217,115	
124 兼職人員酬金		180,491	180,491	
15 獎金		36,624	36,624	
152 年終獎金		1,974,023	1,974,023	
16 退休及卹償金		1,974,023	1,974,023	
161 職員退休及離職金		956,769	956,769	
162 工員退休及離職金		929,188	929,188	
18 福利費		27,581	27,581	
181 分擔員工保險費		326,143	326,143	
2 服務費用	1,293,000	326,143	326,143	
21 水電費		134,482	-1,158,518	-89.60
214 工作場所水費		2,140	2,140	
25 修理保養及保固費		2,140	2,140	
255 機械及設備修護費		7,500	7,500	
26 保險費		7,500	7,500	
268 責任保險費		17,884	17,884	
27 一般服務費		17,884	17,884	
27D 計時與計件人員酬金		106,958	106,958	
27F 體育活動費		102,638	102,638	
3 材料及用品費	164,000	4,320	4,320	-95.57
32 用品消耗		7,273	-156,727	
321 辦公(事務)用品		7,273	7,273	
		7,273	7,273	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉下槓國民小學

02552-2

各項費用彙計表
中華民國114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	%
4 租金、償債、利息及相關手續費	651,000		-651,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、訪問與交流活動費	432,000	48,000	-384,000	-88.89
72 捐助、補助與獎助		48,000	48,000	
726 獎助學員生給與		48,000	48,000	
合計	29,951,000	7,468,129	-22,482,871	-75.07

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉下槓國民小學

02552-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 2 月 28 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	7,411,624	7,211,049	14,622,673	收入
財產收入	2,124	6,678,847	6,680,971	財產收益
政府撥入收入	7,404,000		7,404,000	政府撥入收入
其他收入	5,500	532,202	537,702	其他收入
基金用途	7,468,129	732,396	8,200,525	支出
用人費用	7,278,374		7,278,374	人事支出
材料及用品費	7,273	-7,273		
捐助、補助與獎助	48,000		48,000	獎補助支出
		732,396	732,396	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-56,505	6,478,653	6,422,148	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,882,872	98,779,607	103,662,479	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	4,826,367	105,258,260	110,084,627	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 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
4,806,367	4,806,367	0	