

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣大林鎮社團國民小學

02521-1

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	25,357,000					6,063,000	6,421,000	-358,000	-5.58
財產收入	246,000								
租金收入	245,000								
利息收入	1,000								
政府撥入收入	25,111,000					6,063,000	6,421,000	-358,000	-5.58
公庫撥款收入	25,111,000					6,063,000	6,421,000	-358,000	-5.58
基金用途	29,103,000	1,809,670		1,809,670		6,824,029	10,167,000	-3,342,971	-32.88
國民教育計畫	29,033,000	1,809,670		1,809,670		6,824,029	10,167,000	-3,342,971	-32.88
其他	29,033,000	1,809,670		1,809,670		6,824,029	10,167,000	-3,342,971	-32.88
建築及設備計畫	70,000								
購建固定資產	70,000								
本期賸餘(短絀)	-3,746,000	-1,809,670		-1,809,670		-761,029	-3,746,000	2,984,971	-79.68
期初基金餘額	4,161,944					6,051,222	4,161,944	1,889,278	45.39
解繳公庫									
期末基金餘額	415,944					5,290,193	415,944	4,874,249	1,171.85

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣大林鎮社團國民小學

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	24,991,631	100.00	負 債	2	2,347,320	9.39
流動資產	11	7,637,513	30.56	流動負債	21	1,897,090	7.59
現金	1101	7,637,513	30.56	應付款項	2102	1,897,090	7.59
銀行存款	110102	7,619,513	30.49	應付代收款	210203	1,897,090	7.59
銀行存款-縣庫存款	110102-1	5,272,193	21.10	其他負債	28	450,230	1.80
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,347,320	9.39	什項負債	2801	450,230	1.80
零用及週轉金	110103	18,000	0.07	存入保證金	280104	450,230	1.80
固定資產	14	17,354,118	69.44	淨資產	3	22,644,311	90.61
土地	1401	6,109,380	24.45	淨資產	31	22,644,311	90.61
土地	140101	6,109,380	24.45	淨資產	3101	22,644,311	90.61
土地改良物	1402	7,979,839	31.93	累積餘額	310101	15,669,647	62.70
土地改良物	140201	8,093,334	32.38	本期賸餘	310102	6,974,664	27.91
累計折舊-土地改良物	140202	-113,495	-0.45	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	498,932	2.00	合計：		24,991,631	
房屋建築及設備	140401	22,216,292	88.89				

信託代理與保證資產 842,620

信託代理與保證負債

842,620

保證品 842,620

應付保證品

842,620

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 — 嘉義縣大林鎮社團國民小學

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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-21,717,360	-86.90				
機械及設備	1405	1,420,076	5.68				
機械及設備	140501	3,255,269	13.03				
累計折舊-機械及設備	140502	-1,835,193	-7.34				
交通及運輸設備	1406	29,446	0.12				
交通及運輸設備	140601	45,669	0.18				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-16,223	-0.06				
雜項設備	1407	1,316,445	5.27				
雜項設備	140701	4,559,240	18.24				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,242,795	-12.98				
合計：		24,991,631					

信託代理與保證資產

842,620

信託代理與保證負債

842,620

保證品

842,620

應付保證品

842,620

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 — 嘉義縣大林鎮社團國民小學

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	8,040,626	14,103,626
政府撥入收入		6,063,000
公庫撥款收入		6,063,000
其他收入	8,040,626	8,040,626
雜項收入	8,040,626	8,040,626
支出	2,000,188	7,128,962
人事支出	1,717,331	6,715,079
人事支出	1,717,331	6,715,079
業務支出	92,339	108,950
業務支出	92,339	108,950
折舊、折耗及攤銷	190,518	304,933
固定資產折舊	190,518	304,933
本期賸餘（短絀）	6,040,438	6,974,664
期初淨資產		15,669,647
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		22,644,311

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—嘉義縣大林鎮社團國民小學

02521-1

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				1,809,670	0	1,809,670	0.00
		累計數				6,824,029	10,167,000	-3,342,971	-32.88

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣大林鎮社團國民小學

02521-1

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		
資產	36,238,558	26,620,133	8,040,626		304,933	17,354,118
非理財目的之長期投資						
土地	6,109,380					6,109,380
土地改良物	128,758	112,645	7,964,576		850	7,979,839
房屋及建築	22,140,242	21,626,773	76,050		90,587	498,932
機械及設備	3,255,269	1,757,782			77,411	1,420,076
交通及運輸設備	45,669	15,281			942	29,446
雜項設備	4,559,240	3,107,652			135,143	1,316,445
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 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：

02521-1

[illegible]

02521-2

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣大林鎮社團國民小學

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	28,201,000	6,715,079	-21,485,921	-76.19
11 正式員額薪資		3,677,796	3,677,796	
113 職員薪金		3,677,796	3,677,796	
12 聘僱及兼職人員薪資		16,771	16,771	
124 兼職人員酬金		16,771	16,771	
15 獎金		1,797,547	1,797,547	
152 年終獎金		1,797,547	1,797,547	
16 退休及卹償金		858,026	858,026	
161 職員退休及離職金		858,026	858,026	
18 福利費		364,939	364,939	
181 分擔員工保險費		328,439	328,439	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		32,000	32,000	
2 服務費用	474,000	87,731	-386,269	-81.49
21 水電費		8,488	8,488	
212 工作場所電費		7,453	7,453	
214 工作場所水費		1,035	1,035	
23 旅運費		4,063	4,063	
231 國內旅費		4,063	4,063	
27 一般服務費		32,680	32,680	
27D 計時與計件人員酬金		25,250	25,250	
27F 體育活動費		7,430	7,430	
28 專業服務費		38,500	38,500	
28Y 其他專業服務費		38,500	38,500	
29 公共關係費		4,000	4,000	
291 公共關係費		4,000	4,000	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣大林鎮社團國民小學

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	%
3 材料及用品費	346,000	17,219	-328,781	-95.02
32 用品消耗		17,219	17,219	
321 辦公（事務）用品		17,219	17,219	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	70,000		-70,000	-100.00
51 購建固定資產	70,000		-70,000	-100.00
514 購置機械及設備	70,000		-70,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	4,000	-8,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
合計	29,103,000	6,824,029	-22,278,971	-76.55

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣大林鎮社團國民小學

02521-1

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	6,063,000	8,040,626	14,103,626	收入
政府撥入收入	6,063,000		6,063,000	政府撥入收入
其他收入		8,040,626	8,040,626	其他收入
基金用途	6,824,029	304,933	7,128,962	支出
用人費用	6,715,079		6,715,079	人事支出
材料及用品費	17,219	-17,219		
		304,933	304,933	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-761,029	7,735,693	6,974,664	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,051,222	9,618,425	15,669,647	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	5,290,193	17,354,118	22,644,311	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
5,272,193	5,272,193	0	