

# 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉南靖國民小學

02580-1

## 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 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     | 31,407,000  |            |       |            |             | 8,087,000 | 9,900,000 | -1,813,000 | -18.31    |
| 財產收入     | 34,000      |            |       |            |             |           |           |            |           |
| 利息收入     | 2,000       |            |       |            |             |           |           |            |           |
| 其他財產收入   | 32,000      |            |       |            |             |           |           |            |           |
| 政府撥入收入   | 31,356,000  |            |       |            |             | 8,087,000 | 9,900,000 | -1,813,000 | -18.31    |
| 公庫撥款收入   | 31,356,000  |            |       |            |             | 8,087,000 | 9,900,000 | -1,813,000 | -18.31    |
| 教學收入     | 12,000      |            |       |            |             |           |           |            |           |
| 學雜費收入    | 12,000      |            |       |            |             |           |           |            |           |
| 其他收入     | 5,000       |            |       |            |             |           |           |            |           |
| 雜項收入     | 5,000       |            |       |            |             |           |           |            |           |
| 基金用途     | 37,397,000  | 2,599,707  |       |            |             | 8,757,121 | 9,905,000 | -1,147,879 | -11.59    |
| 國民教育計畫   | 37,397,000  | 2,599,707  |       | 2,599,707  |             | 8,757,121 | 9,905,000 | -1,147,879 | -11.59    |
| 其他       | 37,397,000  | 2,599,707  |       | 2,599,707  |             | 8,757,121 | 9,905,000 | -1,147,879 | -11.59    |
| 本期賸餘(短絀) | -5,990,000  | -2,599,707 |       | -2,599,707 |             | -670,121  | -5,000    | -665,121   | 13,302.42 |
| 期初基金餘額   | 6,655,461   |            |       |            |             | 8,608,485 | 6,655,461 | 1,953,024  | 29.34     |
| 解繳公庫     |             |            |       |            |             |           |           |            |           |
| 期末基金餘額   | 665,461     |            |       |            |             | 7,938,364 | 6,650,461 | 1,287,903  | 19.37     |

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣水上鄉南靖國民小學

## 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        | 162,967,546 | 100.00 | 負債     | 2      | 2,736,165   | 1.68  |
| 流動資產       | 11       | 10,674,529  | 6.55   | 流動負債   | 21     | 2,627,065   | 1.61  |
| 現金         | 1101     | 10,674,529  | 6.55   | 應付款項   | 2102   | 2,627,065   | 1.61  |
| 銀行存款       | 110102   | 10,654,529  | 6.54   | 應付代收款  | 210203 | 2,627,065   | 1.61  |
| 銀行存款-縣庫存款  | 110102-1 | 7,918,364   | 4.86   | 其他負債   | 28     | 109,100     | 0.07  |
| 銀行存款-保管款專戶 | 110102-2 | 2,736,165   | 1.68   | 什項負債   | 2801   | 109,100     | 0.07  |
| 零用及週轉金     | 110103   | 20,000      | 0.01   | 存入保證金  | 280104 | 109,100     | 0.07  |
| 固定資產       | 14       | 152,293,017 | 93.45  | 淨資產    | 3      | 160,231,381 | 98.32 |
| 土地         | 1401     | 10,413,169  | 6.39   | 淨資產    | 31     | 160,231,381 | 98.32 |
| 土地         | 140101   | 10,413,169  | 6.39   | 淨資產    | 3101   | 160,231,381 | 98.32 |
| 土地改良物      | 1402     | 1,605,574   | 0.99   | 累積餘額   | 310101 | 159,996,625 | 98.18 |
| 土地改良物      | 140201   | 4,819,916   | 2.96   | 本期賸餘   | 310102 | 234,756     | 0.14  |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202   | -3,214,342  | -1.97  | 淨資產調整數 | 310104 | 162,967,546 |       |
| 房屋建築及設備    | 1404     | 133,909,732 | 82.17  | 合計：    |        |             |       |
| 房屋建築及設備    | 140401   | 184,033,189 | 112.93 |        |        |             |       |

信託代理與保證資產 0 信託代理與保證負債

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－嘉義縣水上鄉南靖國民小學

## 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 | -50,123,457 | -30.76 |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 1405   | 1,942,232   | 1.19   |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 140501 | 5,866,299   | 3.60   |        |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -3,924,067  | -2.41  |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 311,679     | 0.19   |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 744,740     | 0.46   |        |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -433,061    | -0.27  |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407   | 4,110,631   | 2.52   |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701 | 8,730,050   | 5.36   |        |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -4,619,419  | -2.83  |        |    |    |   |
| 合計：          |        | 162,967,546 |        |        |    |    |   |

信託代理與保證資產 0 信託代理與保證負債

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 — 嘉義縣水上鄉南靖國民小學

## 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       |            | 9,872,000   |
| 財產收益     |            | 1,785,000   |
| 財產交易利益   |            | 1,785,000   |
| 政府撥入收入   |            | 8,087,000   |
| 公庫撥款收入   |            | 8,087,000   |
| 支出       |            | 9,637,244   |
| 人事支出     | 3,010,578  | 8,599,746   |
| 人事支出     | 2,501,086  | 8,599,746   |
| 業務支出     | 2,501,086  | 77,375      |
| 業務補助支出   | 18,621     | 77,375      |
| 其他獎補捐助   | 18,621     | 80,000      |
| 財產損失     | 80,000     | 80,000      |
| 財產交易損失   | 80,000     | 80,000      |
| 折舊、折耗及攤銷 | 2,798      | 6,028       |
| 折舊、折耗及攤銷 | 2,798      | 6,028       |
| 折舊、折耗及攤銷 | 408,073    | 874,095     |
| 折舊、折耗及攤銷 | 408,073    | 874,095     |
| 折舊、折耗及攤銷 | -3,010,578 | 234,756     |
| 折舊、折耗及攤銷 |            | 159,996,625 |
| 本期期初淨資產  |            | 160,231,381 |
| 本期期末淨資產  |            |             |

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—嘉義縣水上鄉南靖國民小學

02580-5

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 | 單 位 | 本月數<br>及<br>累計數 | 數 量   |       |       | 執 行       |           | 數          |        |
|-------------|-----|-----------------|-------|-------|-------|-----------|-----------|------------|--------|
|             |     |                 | 實 際 數 | 預 算 數 | 占預算數% | 實 際 數     | 預 算 數     | 比 較 增 減    |        |
| 名 稱         |     |                 |       |       |       |           |           | 金 額        | %      |
| 國民教育計畫      |     | 本月數             |       |       |       | 2,599,707 | 0         | 2,599,707  | 0.00   |
|             |     | 累計數             |       |       |       | 8,757,121 | 9,905,000 | -1,147,879 | -11.59 |

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉南靖國民小學

02580-6

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/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動   |       | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額      |
|------------|---------------|------------------------|-----------|-------|------------------------------|-------------|
|            |               |                        | 增加數       | 減少數   |                              |             |
| <b>資產</b>  |               |                        |           |       |                              |             |
| 非理財目的之長期投資 | 212,828,391   | 61,440,251             | 1,785,000 | 6,028 | 874,095                      | 152,293,017 |
| 土地         | 10,413,169    |                        |           |       |                              | 10,413,169  |
| 土地改良物      | 4,692,916     | 3,183,352              | 127,000   |       | 30,990                       | 1,605,574   |
| 房屋及建築      | 184,033,189   | 49,627,791             |           |       | 495,666                      | 133,909,732 |
| 機械及設備      | 5,485,199     | 3,766,431              | 385,310   | 4,210 | 157,636                      | 1,942,232   |
| 交通及運輸設備    | 478,245       | 419,442                | 266,495   |       | 13,619                       | 311,679     |
| 雜項設備       | 7,725,673     | 4,443,235              | 1,006,195 | 1,818 | 176,184                      | 4,110,631   |
| 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—嘉義縣水上鄉南靖國民小學

02580-7

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/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額 |
|------------------------------|---------------|------------------------|---------|-----|------------------------------|--------|
|                              |               |                        | 增加數     | 減少數 |                              |        |
| 權利<br>電腦軟體<br>發展中之無形資產<br>其他 |               |                        |         |     |                              |        |

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉南靖國民小學

02580-8

**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 |
|--------------------------------------|-------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>負債</b><br>長期債務<br>應付租賃款<br>其他長期負債 |       |             |             |             |             |





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—嘉義縣水上鄉南靖國民小學

## 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        |            |           |             |        |
| 11 正式員額薪資     | 35,574,000 | 8,599,746 | -26,974,254 | -75.83 |
| 113 職員薪資      |            | 4,352,747 | 4,352,747   |        |
| 12 聘僱及兼職人員薪資  |            | 4,352,747 | 4,352,747   |        |
| 122 約僱職員薪資    |            | 165,570   | 165,570     |        |
| 15 獎金         |            | 165,570   | 165,570     |        |
| 152 年終獎金      |            | 2,166,260 | 2,166,260   |        |
| 16 退休及卹償金     |            | 2,166,260 | 2,166,260   |        |
| 161 職員退休及離職金  |            | 1,400,185 | 1,400,185   |        |
| 18 福利費        |            | 1,400,185 | 1,400,185   |        |
| 181 分擔員工保險費   |            | 514,984   | 514,984     |        |
| 183 傷病醫藥費     |            | 455,184   | 455,184     |        |
| 18Y 其他福利費     |            | 4,500     | 4,500       |        |
| 2 服務費用        | 880,000    | 55,300    | 55,300      |        |
| 21 水電費        |            | 66,859    | -813,141    | -92.40 |
| 212 工作場所電費    |            | 14,923    | 14,923      |        |
| 214 工作場所水費    |            | 12,626    | 12,626      |        |
| 22 郵電費        |            | 2,297     | 2,297       |        |
| 222 電話費       |            | 2,462     | 2,462       |        |
| 27 一般服務費      |            | 2,462     | 2,462       |        |
| 27D 計時與計件人員酬金 |            | 40,128    | 40,128      |        |
| 27F 體育活動費     |            | 36,548    | 36,548      |        |
| 28 專業服務費      |            | 3,580     | 3,580       |        |
| 28Y 其他專業服務費   |            | 9,346     | 9,346       |        |
| 3 材料及用品消耗     | 169,000    | 9,346     | 9,346       |        |
| 32 用品消耗       |            | 4,516     | -164,484    | -97.33 |
|               |            | 4,516     | 4,516       |        |

## 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉南靖國民小學

## 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          | %      |
| 7 321 辦公(事務)用品<br>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 |            | 4,516     | 4,516       |        |
| 72 捐助、補助與獎助                               | 774,000    | 86,000    | -688,000    | -88.89 |
| 726 獎助學員生給與                               |            | 80,000    | 80,000      |        |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟                         |            | 80,000    | 80,000      |        |
| 744 慰問、照護及濟助金                             |            | 6,000     | 6,000       |        |
| 合計                                        | 37,397,000 | 6,000     | 6,000       |        |
|                                           |            | 8,757,121 | -28,639,879 | -76.58 |

## 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉南靖國民小學

02580-14

## 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     | 8,087,000 | 1,785,000   | 9,872,000   | 收入              |
| 財產收入     |           | 1,785,000   | 1,785,000   | 財產收益            |
| 政府撥入收入   | 8,087,000 |             | 8,087,000   | 政府撥入收入          |
| 基金用途     | 8,757,121 | 880,123     | 9,637,244   | 支出              |
| 用人費用     | 8,599,746 |             | 8,599,746   | 人事支出            |
| 材料及用品費   | 4,516     | -4,516      |             |                 |
| 捐助、補助與獎助 | 80,000    |             | 80,000      | 獎補助支出           |
|          |           | 6,028       | 6,028       | 財產損失            |
|          |           | 874,095     | 874,095     | 折舊、折耗及攤銷        |
| 本期賸餘(短絀) | -670,121  | 904,877     | 234,756     | 本期賸餘(短絀)        |
| 期初基金餘額   | 8,608,485 | 151,388,140 | 159,996,625 | 期初淨資產           |
| 解繳公庫     |           |             |             | 解繳公庫            |
| 期末基金餘額   | 7,938,364 | 152,293,017 | 160,231,381 | 淨資產調整數<br>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 |
|-----------|-----------|-----------|--------|
| 7,918,364 | 7,918,364 | 0         |        |