

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

02564-1

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	15,592,000		3,353,000	-3,353,000	-100.00	8,611,811	6,753,000	1,858,811	27.53
財產收入	190,000					811		811	
租金收入	189,000								
利息收入						381		381	
其他財產收入	1,000					430		430	
政府撥入收入	15,394,000		3,353,000	-3,353,000	-100.00	8,611,000	6,753,000	1,858,000	27.51
公庫撥款收入	15,394,000		3,353,000	-3,353,000	-100.00	8,611,000	6,753,000	1,858,000	27.51
教學收入	8,000								
學雜費收入	8,000								
基金用途	24,537,000	1,872,194	2,256,000	-383,806	-17.01	5,983,729	7,118,000	-1,134,271	-15.94
國民教育計畫	24,537,000	1,872,194	2,256,000	-383,806	-17.01	5,983,729	7,118,000	-1,134,271	-15.94
其他	24,537,000	1,872,194	2,256,000	-383,806	-17.01	5,983,729	7,118,000	-1,134,271	-15.94
本期賸餘(短絀)	-8,945,000	-1,872,194	1,097,000	-2,969,194	-270.66	2,628,082	-365,000	2,993,082	-820.02
期初基金餘額	9,938,597					12,327,196	9,938,597	2,388,599	24.03
解繳公庫									
期末基金餘額	993,597					14,955,278	9,573,597	5,381,681	56.21

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

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	85,911,669	100.00	負 債	2	11,538,278	13.43
流動資產	11	26,493,556	30.84	流動負債	21	10,242,248	11.92
現金	1101	26,436,158	30.77	應付款項	2102	10,242,248	11.92
銀行存款	110102	26,416,158	30.75	應付代收款	210203	10,242,248	11.92
銀行存款-縣庫存款	110102-1	14,935,278	17.38	其他負債	28	1,296,030	1.51
銀行存款-保管款專戶	110102-2	11,480,880	13.36	什項負債	2801	1,296,030	1.51
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	1,296,030	1.51
預付款項	1108	57,398	0.07	淨資產	3	74,373,391	86.57
預付費用	110804	57,398	0.07	淨資產	31	74,373,391	86.57
預付費用-非預算類	110804-2	57,398	0.07	淨資產	3101	74,373,391	86.57
固定資產	14	59,418,113	69.16	累積餘額	310101	65,462,329	76.20
土地	1401	12,594,780	14.66	本期賸餘	310102	8,911,062	10.37
土地	140101	12,594,780	14.66	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	6,518,761	7.59	合計：		85,911,669	
土地改良物	140201	9,082,536	10.57				

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 — 嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

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-土地改良物	140202	-2,563,775	-2.98				
房屋建築及設備	1404	36,587,261	42.59				
房屋建築及設備	140401	62,034,752	72.21				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-25,447,491	-29.62				
機械及設備	1405	1,200,919	1.40				
機械及設備	140501	3,732,557	4.34				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,531,638	-2.95				
交通及運輸設備	1406	204,613	0.24				
交通及運輸設備	140601	396,292	0.46				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-191,679	-0.22				
雜項設備	1407	2,311,779	2.69				
雜項設備	140701	5,149,812	5.99				
累計折舊-雜項設備	140702	-2,838,033	-3.30				
合計：		85,911,669					

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 — 嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

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	6,634,526	15,282,337
財產收益		811
財產孳息收入		381
其他財產收入		430
政府撥入收入		8,611,000
公庫撥款收入		8,611,000
		36,000
		36,000
其他收入	6,634,526	6,634,526
雜項收入	6,634,526	6,634,526
支出	2,066,194	6,371,275
人事支出	1,803,261	5,904,796
人事支出	1,803,261	5,904,796
業務支出	68,933	74,933
業務支出	68,933	74,933
獎補助支出		4,000
其他獎補助		4,000
財產損失		160
財產交易損失		160
折舊、折耗及攤銷	194,000	387,386
固定資產折舊	194,000	387,386
本期賸餘（短絀）	4,568,332	8,911,062
期初淨資產		65,462,329
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		74,373,391

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—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

02564-5

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		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				1,872,194	2,256,000	-383,806	-17.01
		累計數				5,983,729	7,118,000	-1,134,271	-15.94

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

02564-6

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/ 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	86,336,203	33,201,070	6,670,526	16,000	371,546	59,418,113
非理財目的之長期投資						
土地	12,594,780					12,594,780
土地改良物	2,588,010	2,563,775	6,494,526			6,518,761
房屋及建築	62,034,752	25,265,516			181,975	36,587,261
機械及設備	3,592,557	2,439,628	140,000		92,010	1,200,919
交通及運輸設備	376,292	200,688	36,000	16,000	-9,009	204,613
雜項設備	5,149,812	2,731,463			106,570	2,311,779
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—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

02564-7

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/ 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—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

02564-8

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
負債 長期債務 應付租賃款 其他長期負債					

02564-9

中華民國 114 年 2 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

02564-10

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－嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

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	22,644,000	5,904,796	-16,739,204	-73.92
11 正式員額薪資		2,941,502	2,941,502	
113 職員薪金		2,835,212	2,835,212	
114 工員工資		106,290	106,290	
12 聘僱及兼職人員薪資		171,706	171,706	
122 約僱職員薪金		155,871	155,871	
124 兼職人員酬金		15,835	15,835	
15 獎金		1,288,668	1,288,668	
152 年終獎金		1,288,668	1,288,668	
16 退休及卹償金		1,082,837	1,082,837	
161 職員退休及離職金		975,568	975,568	
162 工員退休及離職金		107,269	107,269	
18 福利費		420,083	420,083	
181 分擔員工保險費		368,283	368,283	
18Y 其他福利費		51,800	51,800	
2 服務費用	810,000	25,809	-784,191	-96.81
21 水電費		14,039	14,039	
212 工作場所電費		8,767	8,767	
214 工作場所水費		5,272	5,272	
25 修理保養及保固費		2,200	2,200	
255 機械及設備修護費		2,200	2,200	
28 專業服務費		4,000	4,000	
28Y 其他專業服務費		4,000	4,000	
29 公共關係費		5,570	5,570	
291 公共關係費		5,570	5,570	
3 材料及用品費	294,000	2,324	-291,676	-99.21

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

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	%
32 用品消耗		2,324	2,324	
321 辦公(事務)用品		2,324	2,324	
4 租金、償債、利息及相關手續費	735,000	40,800	-694,200	-94.45
44 交通及運輸設備租金		40,800	40,800	
442 車租		40,800	40,800	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	54,000	10,000	-44,000	-81.48
72 捐助、補助與獎助		4,000	4,000	
726 獎助學員生給與		4,000	4,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		6,000	6,000	
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	
合 計	24,537,000	5,983,729	-18,553,271	-75.61

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

02564-14

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	8,611,811	6,670,526	15,282,337	收入
財產收入	811		811	財產收益
政府撥入收入	8,611,000		8,611,000	政府撥入收入
		36,000	36,000	
其他收入		6,634,526	6,634,526	其他收入
基金用途	5,983,729	387,546	6,371,275	支出
用人費用	5,904,796		5,904,796	人事支出
材料及用品費	2,324	-2,324		
捐助、補助與獎助	4,000		4,000	獎補助支出
		160	160	財產損失
		387,386	387,386	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,628,082	6,282,980	8,911,062	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	12,327,196	53,135,133	65,462,329	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	14,955,278	59,418,113	74,373,391	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
14,935,278	14,935,278	0	