

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
16,659,878	16,659,878	0	

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣中埔鄉中埔國民小學

## 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		
政府撥入收入	294,500	23,916,500
公庫撥款收入		23,232,000
其他收入		23,232,000
雜項收入		390,000
其他收入	294,500	390,000
其他收入	294,500	294,500
雜項收入	294,500	294,500
支出		
人事支出	4,608,866	16,539,479
人事支出	4,075,530	15,241,096
業務支出	4,075,530	15,241,096
業務支出	143,374	545,593
折舊、折耗及攤銷	143,374	545,593
固定資產折舊	389,962	752,790
本期賸餘（短絀）	389,962	752,790
本期賸餘（短絀）	-4,314,366	7,377,021
期初淨資產		117,631,757
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		125,008,778

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。

## 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		
<b>資產</b>	144,192,525	35,805,335	684,500		752,790	108,318,900
非理財目的之長期投資						
土地	36,565,300					36,565,300
土地改良物	10,162,210	3,914,251			129,396	6,118,563
房屋及建築	72,713,478	14,437,917			275,999	57,999,562
機械及設備	5,698,613	4,280,725	604,500		119,852	1,902,536
交通及運輸設備	2,883,223	1,829,411	50,000		24,321	1,079,491
雜項設備	16,169,701	11,343,031	30,000		203,222	4,653,448
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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉中埔國民小學  
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

02581-1

單位：新臺幣元

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉中埔國民小學  
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

02581-2

單位：新臺幣元

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉中埔國民小學  
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	62,621,000	15,241,096	-47,379,904	-75.66
11 正式員額薪資		8,146,956	8,146,956	
113 職員薪金		8,146,956	8,146,956	
12 聘僱及兼職人員薪資		404,894	404,894	
122 約僱職員薪金		198,687	198,687	
124 兼職人員酬金		206,207	206,207	
15 獎金		4,258,707	4,258,707	
152 年終獎金		4,258,707	4,258,707	
16 退休及卹償金		1,625,533	1,625,533	
161 職員退休及離職金		1,551,543	1,551,543	
162 工員退休及離職金		73,990	73,990	
18 福利費		805,006	805,006	
181 分擔員工保險費		780,006	780,006	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		16,000	16,000	
2 服務費用	2,376,000	530,407	-1,845,593	-77.68
21 水電費		38,941	38,941	
212 工作場所電費		33,380	33,380	
214 工作場所水費		5,561	5,561	
22 郵電費		3,731	3,731	
222 電話費		3,731	3,731	
23 旅運費		4,791	4,791	
231 國內旅費		4,791	4,791	
25 修理保養及保固費		10,800	10,800	
258 其他資產修護費		10,800	10,800	
27 一般服務費		455,569	455,569	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉中埔國民小學  
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	%
27D 計時與計件人員酬金		455,569	455,569	
28 專業服務費		5,550	5,550	
28Y 其他專業服務費		5,550	5,550	
29 公共關係費		11,025	11,025	
291 公共關係費		11,025	11,025	
3 材料及用品費	401,000	9,186	-391,814	-97.71
32 用品消耗		9,186	9,186	
321 辦公（事務）用品		9,186	9,186	
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	100,000		-100,000	-100.00
51 購建固定資產	100,000		-100,000	-100.00
516 購置雜項設備	100,000		-100,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	17,000		-17,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	6,000	-12,000	-66.67
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	65,533,000	15,786,689	-49,746,311	-75.91

## 基金來源、用途及餘純表

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	63,918,000		13,000	-13,000	-100.00	23,232,000	24,895,000	-1,663,000	-6.68
財產收入	267,000		1,000	-1,000	-100.00		2,000	-2,000	-100.00
財產處分收入	30,000		1,000	-1,000	-100.00		2,000	-2,000	-100.00
租金收入	166,000								
利息收入	1,000								
其他財產收入	70,000								
政府撥入收入	63,627,000					23,232,000	24,881,000	-1,649,000	-6.63
公庫撥款收入	63,627,000					23,232,000	24,881,000	-1,649,000	-6.63
教學收入	24,000		12,000	-12,000	-100.00		12,000	-12,000	-100.00
學雜費收入	24,000		12,000	-12,000	-100.00		12,000	-12,000	-100.00
基金用途	65,533,000	4,218,904	4,728,000	-509,096	-10.77	15,786,689	18,601,000	-2,814,311	-15.13
國民教育計畫	65,433,000	4,218,904	4,728,000	-509,096	-10.77	15,786,689	18,601,000	-2,814,311	-15.13
其他	65,433,000	4,218,904	4,728,000	-509,096	-10.77	15,786,689	18,601,000	-2,814,311	-15.13
建築及設備計畫	100,000								
購建固定資產	100,000								
本期賸餘(短純)	-1,615,000	-4,218,904	-4,715,000	496,096	-10.52	7,445,311	6,294,000	1,151,311	18.29
期初基金餘額	1,794,097					9,244,567	1,794,097	7,450,470	415.28
解繳公庫									
期末基金餘額	179,097					16,689,878	8,088,097	8,601,781	106.35

註：

## 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	23,232,000	684,500	23,916,500	收入
政府撥入收入	23,232,000		23,232,000	政府撥入收入
其他收入		390,000	390,000	其他收入
基金用途	15,786,689	752,790	16,539,479	支出
用人費用	15,241,096		15,241,096	人事支出
材料及用品費	9,186	-9,186		折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	7,445,311	752,790	7,377,021	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,244,567	-68,290	117,631,757	期初淨資產
解繳公庫		108,387,190		解繳公庫
期末基金餘額	16,689,878	108,318,900	125,008,778	淨資產調整數 期末淨資產

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣中埔鄉中埔國民小學

## 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	140,214,908	100.00	負債	2	15,206,130	10.84
流動資產	11	31,896,008	22.75	流動負債	21	12,901,631	9.20
現金	1101	31,896,008	22.75	應付款項	2102	12,901,631	9.20
銀行存款	110102	31,866,008	22.73	應付代收款	210203	12,901,631	9.20
銀行存款-縣庫存款	110102-1	16,659,878	11.88	其他負債	28	2,304,499	1.64
銀行存款-保管款專戶	110102-2	15,206,130	10.84	什項負債	2801	2,304,499	1.64
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	2,304,499	1.64
固定資產	14	108,318,900	77.25	淨資產	3	125,008,778	89.16
土地	1401	36,565,300	26.08	淨資產	31	125,008,778	89.16
土地	140101	36,565,300	26.08	淨資產	3101	125,008,778	89.16
土地改良物	1402	6,118,563	4.36	累積餘額	310101	117,631,757	83.89
土地改良物	140201	10,162,210	7.25	本期賸餘	310102	7,377,021	5.26
累計折舊-土地改良物	140202	-4,043,647	-2.88	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	57,999,562	41.36	合計：		140,214,908	
房屋建築及設備	140401	72,713,478	51.86				

信託代理與保證資產 551,000 信託代理與保證負債 551,000

保證品 551,000 應付保證品 551,000

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 — 嘉義縣中埔鄉中埔國民小學

## 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	-14,713,916	-10.49				
機械及設備	1405	1,902,536	1.36				
機械及設備	140501	6,303,113	4.50				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,400,577	-3.14				
交通及運輸設備	1406	1,079,491	0.77				
交通及運輸設備	140601	2,933,223	2.09				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,853,732	-1.32				
雜項設備	1407	4,653,448	3.32				
雜項設備	140701	16,199,701	11.55				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,546,253	-8.23				
合計：		140,214,908					

信託代理與保證資產 551,000 信託代理與保證負債 551,000

保證品 551,000 應付保證品 551,000

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—嘉義縣中埔鄉中埔國民小學

02581-1

## 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				4,218,904	4,728,000	-509,096 -10.77	
		累計數				15,786,689	18,601,000	-2,814,311 -15.13	