

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-1

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	71,951,000		50,000	-50,000	-100.00	24,479,000	25,941,000	-1,462,000	-5.64
財產收入	986,000		50,000	-50,000	-100.00		50,000	-50,000	-100.00
租金收入	184,000		50,000	-50,000	-100.00		50,000	-50,000	-100.00
利息收入	2,000								
其他財產收入	800,000								
政府撥入收入	70,965,000					24,479,000	25,891,000	-1,412,000	-5.45
公庫撥款收入	70,965,000					24,479,000	25,891,000	-1,412,000	-5.45
基金用途	74,191,000	4,793,370	5,225,000	-431,630	-8.26	17,998,118	21,175,000	-3,176,882	-15.00
國民教育計畫	74,091,000	4,793,370	5,225,000	-431,630	-8.26	17,998,118	21,075,000	-3,076,882	-14.60
其他	74,091,000	4,793,370	5,225,000	-431,630	-8.26	17,998,118	21,075,000	-3,076,882	-14.60
建築及設備計畫	100,000						100,000	-100,000	-100.00
購建固定資產	100,000						100,000	-100,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-2,240,000	-4,793,370	-5,175,000	381,630	-7.37	6,480,882	4,766,000	1,714,882	35.98
期初基金餘額	2,488,468					1,792,318	2,488,468	-696,150	-27.98
解繳公庫									
期末基金餘額	248,468					8,273,200	7,254,468	1,018,732	14.04

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣新港鄉文昌國民小學

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	141,526,097	100.00	負債	2	8,011,907	5.66
流動資產	11	16,285,107	11.51	流動負債	21	7,630,300	5.39
現金	1101	16,285,107	11.51	應付款項	2102	7,630,300	5.39
銀行存款	110102	16,255,107	11.49	應付代收款	210203	7,630,300	5.39
銀行存款-縣庫存款	110102-1	8,243,200	5.82	其他負債	28	381,607	0.27
銀行存款-保管款專戶	110102-2	8,011,907	5.66	什項負債	2801	381,607	0.27
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	381,607	0.27
固定資產	14	125,240,990	88.49	淨資產	3	133,514,190	94.34
土地	1401	68,817,493	48.63	淨資產	31	133,514,190	94.34
土地	140101	68,817,493	48.63	淨資產	3101	133,514,190	94.34
土地改良物	1402	55,314	0.04	累積餘額	310101	127,996,845	90.44
土地改良物	140201	12,826,386	9.06	本期賸餘	310102	5,517,345	3.90
累計折舊-土地改良物	140202	-12,771,072	-9.02	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	45,688,384	32.28	合計：		141,526,097	
房屋建築及設備	140401	85,809,074	60.63				

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 — 嘉義縣新港鄉文昌國民小學

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	-40,120,690	-28.35				
機械及設備	1405	5,066,997	3.58				
機械及設備	140501	11,930,000	8.43				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,863,003	-4.85				
交通及運輸設備	1406	427,740	0.30				
交通及運輸設備	140601	1,025,703	0.72				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-597,963	-0.42				
雜項設備	1407	5,185,062	3.66				
雜項設備	140701	16,761,872	11.84				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,576,810	-8.18				
合計：		141,526,097					

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 — 嘉義縣新港鄉文昌國民小學

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		24,479,000
政府撥入收入		24,479,000
公庫撥款收入		24,479,000
支出	5,262,463	18,961,655
人事支出	4,569,012	17,672,139
人事支出	4,569,012	17,672,139
業務支出	224,358	325,979
業務支出	224,358	325,979
財產損失		654
財產交易損失		654
折舊、折耗及攤銷	469,093	962,883
固定資產折舊	469,093	962,883
本期賸餘（短絀）	-5,262,463	5,517,345
期初淨資產		127,996,845
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		133,514,190

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—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-5

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				4,793,370	5,225,000	-431,630	-8.26
		累計數				17,998,118	21,075,000	-3,076,882	-14.60
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	100,000	-100,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-6

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	197,235,928	71,031,401		65,400	898,137	125,240,990
非理財目的之長期投資						
土地	68,817,493					68,817,493
土地改良物	12,826,386	12,771,072				55,314
房屋及建築	85,809,074	39,750,408			370,282	45,688,384
機械及設備	11,995,400	6,669,969		65,400	193,034	5,066,997
交通及運輸設備	1,025,703	582,053			15,910	427,740
雜項設備	16,761,872	11,257,899			318,911	5,185,062
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—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-7

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：

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					

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-10

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 114 年 2 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度奉 准先行辦 理數	調整數	合計		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫 租賃權益改良														
總計		100,000			100,000	100,000						-100,000	-100.00	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣新港鄉文昌國民小學
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	70,492,000	17,672,139	-52,819,861	-74.93
11 正式員額薪資		9,657,444	9,657,444	
113 職員薪金		9,551,154	9,551,154	
114 工員工資		106,290	106,290	
12 聘僱及兼職人員薪資		113,232	113,232	
124 兼職人員酬金		113,232	113,232	
15 獎金		4,656,853	4,656,853	
152 年終獎金		4,656,853	4,656,853	
16 退休及卹償金		2,349,694	2,349,694	
161 職員退休及離職金		2,287,169	2,287,169	
162 工員退休及離職金		62,525	62,525	
18 福利費		894,916	894,916	
181 分擔員工保險費		878,916	878,916	
18Y 其他福利費		16,000	16,000	
2 服務費用	2,980,000	283,646	-2,696,354	-90.48
21 水電費		71,540	71,540	
212 工作場所電費		41,286	41,286	
214 工作場所水費		30,254	30,254	
22 郵電費		4,044	4,044	
222 電話費		4,044	4,044	
23 旅運費		182	182	
231 國內旅費		182	182	
24 印刷裝訂與廣告費		7,903	7,903	
241 印刷及裝訂費		7,903	7,903	
25 修理保養及保固費		44,681	44,681	
255 機械及設備修護費		22,167	22,167	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣新港鄉文昌國民小學
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	%
257 雜項設備修護費		22,514	22,514	
27 一般服務費		129,796	129,796	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		120	120	
279 外包費		8,925	8,925	
27D 計時與計件人員酬金		99,751	99,751	
27F 體育活動費		21,000	21,000	
28 專業服務費		14,000	14,000	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		1,000	1,000	
28Y 其他專業服務費		13,000	13,000	
29 公共關係費		11,500	11,500	
291 公共關係費		11,500	11,500	
3 材料及用品費	607,000	37,333	-569,667	-93.85
31 使用材料費		400	400	
312 燃料		400	400	
32 用品消耗		36,933	36,933	
321 辦公(事務)用品		25,519	25,519	
322 報章雜誌		5,850	5,850	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		5,564	5,564	
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
514 購置機械及設備	50,000		-50,000	-100.00
516 購置雜項設備	50,000		-50,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	5,000	-7,000	-58.33
71 會費		1,000	1,000	
713 職業團體會費		1,000	1,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣新港鄉文昌國民小學
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	%
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
合計	74,191,000	17,998,118	-56,192,882	-75.74

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-14

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	24,479,000		24,479,000	收入
政府撥入收入	24,479,000		24,479,000	政府撥入收入
基金用途	17,998,118	963,537	18,961,655	支出
用人費用	17,672,139		17,672,139	人事支出
服務費用	283,646	42,333	325,979	業務支出
材料及用品費	37,333	-37,333		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	5,000	-5,000		
財產損失		654	654	財產損失
折舊、折耗及攤銷		962,883	962,883	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	6,480,882	-963,537	5,517,345	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,792,318	126,204,527	127,996,845	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	8,273,200	125,240,990	133,514,190	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
8,243,200	8,243,200	0	