

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣溪口鄉溪口國民小學

02530-1

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	44,309,000	400		400		19,633,400	20,921,000	-1,287,600	-6.15
財產收入	326,000	400		400		2,400	55,000	-52,600	-95.64
租金收入	290,000						50,000	-50,000	-100.00
利息收入	1,000								
其他財產收入	35,000	400		400		2,400	5,000	-2,600	-52.00
政府撥入收入	43,983,000					19,631,000	20,866,000	-1,235,000	-5.92
公庫撥款收入	43,983,000					19,631,000	20,866,000	-1,235,000	-5.92
基金用途	53,231,000	3,458,586		3,458,586		12,918,364	20,866,000	-7,947,636	-38.09
國民教育計畫	53,231,000	3,458,586		3,458,586		12,918,364	20,866,000	-7,947,636	-38.09
其他	53,231,000	3,458,586		3,458,586		12,918,364	20,866,000	-7,947,636	-38.09
本期賸餘(短絀)	-8,922,000	-3,458,186		-3,458,186		6,715,036	55,000	6,660,036	12,109.16
期初基金餘額	9,912,690					12,846,049	9,912,690	2,933,359	29.59
解繳公庫									
期末基金餘額	990,690					19,561,085	9,967,690	9,593,395	96.24

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣溪口鄉溪口國民小學

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	148,586,116	100.00	負債	2	15,152,059	10.20
流動資產	11	34,713,144	23.36	流動負債	21	13,753,031	9.26
現金	1101	34,573,373	23.27	應付款項	2102	13,753,031	9.26
銀行存款	110102	34,535,373	23.24	應付代收款	210203	13,753,031	9.26
銀行存款-縣庫存款	110102-1	19,523,085	13.14	其他負債	28	1,399,028	0.94
銀行存款-保管款專戶	110102-2	15,012,288	10.10	什項負債	2801	1,399,028	0.94
零用及週轉金	110103	38,000	0.03	存入保證金	280104	1,399,028	0.94
預付款項	1108	139,771	0.09	淨資產	3	133,434,057	89.80
預付費用	110804	139,771	0.09	淨資產	31	133,434,057	89.80
預付費用-非預算類	110804-2	139,771	0.09	淨資產	3101	133,434,057	89.80
固定資產	14	113,872,972	76.64	累積餘額	310101	127,667,934	85.92
土地	1401	2,946,031	1.98	本期賸餘	310102	5,766,123	3.88
土地	140101	2,946,031	1.98	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	875,240	0.59	合計：		148,586,116	
土地改良物	140201	8,737,446	5.88				

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 — 嘉義縣溪口鄉溪口國民小學

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	-7,862,206	-5.29				
房屋建築及設備	1404	98,391,302	66.22				
房屋建築及設備	140401	148,224,217	99.76				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-49,832,915	-33.54				
機械及設備	1405	6,571,368	4.42				
機械及設備	140501	13,818,958	9.30				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,247,590	-4.88				
交通及運輸設備	1406	1,228,411	0.83				
交通及運輸設備	140601	1,998,231	1.34				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-769,820	-0.52				
雜項設備	1407	3,860,620	2.60				
雜項設備	140701	13,287,959	8.94				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,427,339	-6.34				
合計：		148,586,116					

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 — 嘉義縣溪口鄉溪口國民小學

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	400	19,833,400
財產收益	400	2,400
其他財產收入	400	2,400
政府撥入收入		19,631,000
公庫撥款收入		19,631,000
		200,000
		200,000
支出	4,035,415	14,067,277
人事支出	3,287,791	12,666,443
人事支出	3,287,791	12,666,443
業務支出	170,795	251,921
業務支出	170,795	251,921
財產損失	6,204	6,204
財產交易損失	6,204	6,204
折舊、折耗及攤銷	570,625	1,142,709
固定資產折舊	570,625	1,142,709
本期賸餘（短絀）	-4,035,015	5,766,123
期初淨資產		127,667,934
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		133,434,057

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—嘉義縣溪口鄉溪口國民小學

02530-5

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				3,458,586	0	3,458,586	0.00
		累計數				12,918,364	20,866,000	-7,947,636	-38.09

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣溪口鄉溪口國民小學

02530-6

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	188,894,108	74,072,223	200,650	81,916	1,067,647	113,872,972
非理財目的之長期投資						
土地	2,946,031					2,946,031
土地改良物	8,737,446	7,846,664			15,542	875,240
房屋及建築	148,224,217	49,197,288			635,627	98,391,302
機械及設備	13,886,724	7,003,040		67,766	244,550	6,571,368
交通及運輸設備	2,011,731	759,753		13,500	10,067	1,228,411
雜項設備	13,087,959	9,265,478	200,650	650	161,861	3,860,620
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—嘉義縣溪口鄉溪口國民小學

02530-7

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—嘉義縣溪口鄉溪口國民小學

02530-8

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					

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣溪口鄉溪口國民小學
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	50,081,000	12,666,443	-37,414,557	-74.71
11 正式員額薪資		7,042,986	7,042,986	
113 職員薪金		7,042,986	7,042,986	
12 聘僱及兼職人員薪資		19,773	19,773	
124 兼職人員酬金		19,773	19,773	
15 獎金		3,358,846	3,358,846	
152 年終獎金		3,358,846	3,358,846	
16 退休及卹償金		1,534,818	1,534,818	
161 職員退休及離職金		1,492,122	1,492,122	
162 工員退休及離職金		42,696	42,696	
18 福利費		710,020	710,020	
181 分擔員工保險費		710,020	710,020	
2 服務費用	2,029,000	188,121	-1,840,879	-90.73
21 水電費		24,634	24,634	
212 工作場所電費		24,634	24,634	
25 修理保養及保固費		22,930	22,930	
252 一般房屋修護費		13,300	13,300	
256 交通及運輸設備修護費		9,630	9,630	
27 一般服務費		131,057	131,057	
27D 計時與計件人員酬金		131,057	131,057	
29 公共關係費		9,500	9,500	
291 公共關係費		9,500	9,500	
3 材料及用品費	254,000	8,500	-245,500	-96.65
32 用品消耗		8,500	8,500	
321 辦公(事務)用品		4,500	4,500	
323 農業與園藝用品及環境美化費		4,000	4,000	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣溪口鄉溪口國民小學
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	%
4 租金、償債、利息及相關手續費	820,000	53,300	-766,700	-93.50
44 交通及運輸設備租金		53,300	53,300	
442 車租		53,300	53,300	
6 稅捐及規費(強制費)	15,000		-15,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	2,000	-4,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		2,000	2,000	
744 慰問、照護及濟助金		2,000	2,000	
9 其他	26,000		-26,000	-100.00
合 計	53,231,000	12,918,364	-40,312,636	-75.73

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣溪口鄉溪口國民小學

02530-13

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	19,633,400	200,000	19,833,400	收入
財產收入	2,400		2,400	財產收益
政府撥入收入	19,631,000		19,631,000	政府撥入收入
		200,000	200,000	
基金用途	12,918,364	1,148,913	14,067,277	支出
用人費用	12,666,443		12,666,443	人事支出
材料及用品費	8,500	-8,500		
		6,204	6,204	財產損失
		1,142,709	1,142,709	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	6,715,036	-948,913	5,766,123	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	12,846,049	114,821,885	127,667,934	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	19,561,085	113,872,972	133,434,057	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
19,523,085	19,523,085	0	