

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉復興國民小學

02538-1

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	27,393,000	1,537	1,900,000	-1,898,463	-99.92	9,512,537	8,071,000	1,441,537	17.86
財產收入	84,000	1,537		1,537		1,537		1,537	
租金收入	83,000								
利息收入	1,000	1,537		1,537		1,537		1,537	
政府撥入收入	27,299,000		1,895,000	-1,895,000	-100.00	9,511,000	8,066,000	1,445,000	17.91
公庫撥款收入	27,299,000		1,895,000	-1,895,000	-100.00	9,511,000	8,066,000	1,445,000	17.91
教學收入	10,000		5,000	-5,000	-100.00		5,000	-5,000	-100.00
學雜費收入	10,000		5,000	-5,000	-100.00		5,000	-5,000	-100.00
基金用途	28,170,000	1,884,076	1,945,000	-60,924	-3.13	7,341,354	8,244,000	-902,646	-10.95
國民教育計畫	28,170,000	1,884,076	1,945,000	-60,924	-3.13	7,341,354	8,244,000	-902,646	-10.95
其他	28,170,000	1,884,076	1,945,000	-60,924	-3.13	7,341,354	8,244,000	-902,646	-10.95
本期賸餘(短絀)	-777,000	-1,882,539	-45,000	-1,837,539	4,083.42	2,171,183	-173,000	2,344,183	-1,355.02
期初基金餘額	862,894					1,695,059	862,894	832,165	96.44
解繳公庫									
期末基金餘額	85,894					3,866,242	689,894	3,176,348	460.41

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣新港鄉復興國民小學

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	36,773,892	100.00	負 債	2	4,224,352	11.49
流動資產	11	8,090,594	22.00	流動負債	21	4,068,052	11.06
現金	1101	8,070,594	21.95	應付款項	2102	4,068,052	11.06
銀行存款	110102	8,050,594	21.89	應付代收款	210203	4,068,052	11.06
銀行存款-縣庫存款	110102-1	3,846,242	10.46	其他負債	28	156,300	0.43
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,204,352	11.43	什項負債	2801	156,300	0.43
零用及週轉金	110103	20,000	0.05	存入保證金	280104	156,300	0.43
預付款項	1108	20,000	0.05	淨資產	3	32,549,540	88.51
預付費用	110804	20,000	0.05	淨資產	31	32,549,540	88.51
預付費用-非預算類	110804-2	20,000	0.05	淨資產	3101	32,549,540	88.51
固定資產	14	28,683,298	78.00	累積餘額	310101	30,659,624	83.37
土地改良物	1402	1,502,165	4.08	本期賸餘	310102	1,889,916	5.14
土地改良物	140201	6,147,337	16.72	淨資產調整數	310104		
累計折舊-土地改良物	140202	-4,645,172	-12.63	合計：		36,773,892	
房屋建築及設備	1404	22,773,742	61.93				

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 — 嘉義縣新港鄉復興國民小學

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		
房屋建築及設備	140401	33,877,604	92.12				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-11,103,862	-30.19				
機械及設備	1405	1,742,099	4.74				
機械及設備	140501	5,399,196	14.68				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,657,097	-9.94				
交通及運輸設備	1406	193,938	0.53				
交通及運輸設備	140601	412,172	1.12				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-218,234	-0.59				
雜項設備	1407	2,471,354	6.72				
雜項設備	140701	6,273,559	17.06				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,802,205	-10.34				
合計：		36,773,892					

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 — 嘉義縣新港鄉復興國民小學

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	169,951	9,680,951
財產收益	22,987	22,987
財產孳息收入	1,537	1,537
其他財產收入	21,450	21,450
政府撥入收入		9,511,000
公庫撥款收入		9,511,000
其他收入	146,964	146,964
受贈收入	146,964	146,964
支出	2,108,958	7,791,035
人事支出	1,818,762	7,216,581
人事支出	1,818,762	7,216,581
業務支出	65,314	124,773
業務支出	65,314	124,773
折舊、折耗及攤銷	224,882	449,681
固定資產折舊	224,882	449,681
本期賸餘（短絀）	-1,939,007	1,889,916
期初淨資產		30,659,624
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		32,549,540

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—嘉義縣新港鄉復興國民小學

02538-5

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				1,884,076	1,945,000	-60,924	-3.13
		累計數				7,341,354	8,244,000	-902,646	-10.95

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉復興國民小學

02538-6

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	51,941,454	22,976,889	168,414		449,681	28,683,298
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	6,147,337	4,593,897			51,275	1,502,165
房屋及建築	33,856,154	10,946,787	21,450		157,075	22,773,742
機械及設備	5,252,232	3,576,139	146,964		80,958	1,742,099
交通及運輸設備	412,172	211,888			6,346	193,938
雜項設備	6,273,559	3,648,178			154,027	2,471,354
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—嘉義縣新港鄉復興國民小學

02538-7

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					

02538-9

[illegible]

02538-10

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－嘉義縣新港鄉復興國民小學

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	27,152,000	7,216,581	-19,935,419	-73.42
11 正式員額薪資		3,786,927	3,786,927	
113 職員薪金		3,786,927	3,786,927	
12 聘僱及兼職人員薪資		188,268	188,268	
122 約僱職員薪金		187,596	187,596	
124 兼職人員酬金		672	672	
15 獎金		1,947,280	1,947,280	
152 年終獎金		1,947,280	1,947,280	
16 退休及卹償金		905,496	905,496	
161 職員退休及離職金		905,496	905,496	
18 福利費		388,610	388,610	
181 分擔員工保險費		372,610	372,610	
18Y 其他福利費		16,000	16,000	
2 服務費用	735,000	119,641	-615,359	-83.72
21 水電費		11,289	11,289	
212 工作場所電費		9,151	9,151	
214 工作場所水費		2,138	2,138	
25 修理保養及保固費		13,000	13,000	
252 一般房屋修護費		10,000	10,000	
255 機械及設備修護費		3,000	3,000	
27 一般服務費		66,222	66,222	
27D 計時與計件人員酬金		54,822	54,822	
27F 體育活動費		11,400	11,400	
28 專業服務費		20,700	20,700	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		17,200	17,200	
28Y 其他專業服務費		3,500	3,500	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣新港鄉復興國民小學

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	%
29 公共關係費		8,430	8,430	
291 公共關係費		8,430	8,430	
3 材料及用品費	277,000	3,132	-273,868	-98.87
32 用品消耗		3,132	3,132	
321 辦公（事務）用品		3,132	3,132	
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	
合計	28,170,000	7,341,354	-20,828,646	-73.94

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉復興國民小學

02538-14

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	9,512,537	168,414	9,680,951	收入
財產收益	1,537	21,450	22,987	財產收益
政府撥入收入	9,511,000		9,511,000	政府撥入收入
其他收入		146,964	146,964	其他收入
基金用途	7,341,354	449,681	7,791,035	支出
用人費用	7,216,581		7,216,581	人事支出
服務費用	119,641	5,132	124,773	業務支出
材料及用品費	3,132	-3,132		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
折舊、折耗及攤銷		449,681	449,681	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,171,183	-281,267	1,889,916	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,695,059	28,964,565	30,659,624	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	3,866,242	28,683,298	32,549,540	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
3,846,242	3,846,242	0	無