

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣阿里山鄉新美國民小學

02632-1

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	11,284,000					7,956,000	8,205,000	-249,000	-3.03
財產收入	79,000								
租金收入	47,000								
其他財產收入	32,000								
政府撥入收入	11,205,000					7,956,000	8,205,000	-249,000	-3.03
公庫撥款收入	11,205,000					7,956,000	8,205,000	-249,000	-3.03
基金用途	23,087,000	1,322,156	1,300,000	22,156	1.70	5,375,661	9,340,000	-3,964,339	-42.44
國民教育計畫	23,040,000	1,322,156	1,300,000	22,156	1.70	5,375,661	9,340,000	-3,964,339	-42.44
其他	23,040,000	1,322,156	1,300,000	22,156	1.70	5,375,661	9,340,000	-3,964,339	-42.44
建築及設備計畫	47,000								
購建固定資產	47,000								
本期賸餘(短絀)	-11,803,000	-1,322,156	-1,300,000	-22,156	1.70	2,580,339	-1,135,000	3,715,339	-327.34
期初基金餘額	13,114,192					18,399,785	13,114,192	5,285,593	40.30
解繳公庫									
期末基金餘額	1,311,192					20,980,124	11,979,192	9,000,932	75.14

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣阿里山鄉新美國民小學

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	55,555,536	100.00	負債	2	2,496,529	4.49
流動資產	11	23,476,653	42.26	流動負債	21	2,236,427	4.03
現金	1101	23,419,858	42.16	應付款項	2102	2,236,427	4.03
銀行存款	110102	23,399,858	42.12	應付代收款	210203	2,236,427	4.03
銀行存款-縣庫存款	110102-1	20,960,124	37.73	其他負債	28	260,102	0.47
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,439,734	4.39	什項負債	2801	260,102	0.47
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	存入保證金	280104	260,102	0.47
預付款項	1108	56,795	0.10	淨資產	3	53,059,007	95.51
預付費用	110804	56,795	0.10	淨資產	31	53,059,007	95.51
預付費用-非預算類	110804-2	56,795	0.10	淨資產	3101	53,059,007	95.51
固定資產	14	32,078,883	57.74	累積餘額	310101	51,018,050	91.83
土地改良物	1402	617,459	1.11	本期賸餘	310102	2,040,957	3.67
土地改良物	140201	8,389,825	15.10	淨資產調整數	310104		
累計折舊-土地改良物	140202	-7,772,366	-13.99	合計：		55,555,536	
房屋建築及設備	1404	27,695,011	49.85				

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 — 嘉義縣阿里山鄉新美國民小學

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	55,724,291	100.30				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-28,029,280	-50.45				
機械及設備	1405	1,157,220	2.08				
機械及設備	140501	5,384,750	9.69				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,227,530	-7.61				
交通及運輸設備	1406	181,874	0.33				
交通及運輸設備	140601	1,592,045	2.87				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,410,171	-2.54				
雜項設備	1407	2,427,319	4.37				
雜項設備	140701	10,910,444	19.64				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,483,125	-15.27				
合計：		55,555,536					

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 — 嘉義縣阿里山鄉新美國民小學

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		7,956,000
政府撥入收入		7,956,000
公庫撥款收入		7,956,000
支出	1,590,423	5,915,043
人事支出	1,283,377	5,336,882
人事支出	1,283,377	5,336,882
業務支出	38,779	38,779
業務支出	38,779	38,779
折舊、折耗及攤銷	268,267	539,382
固定資產折舊	268,267	539,382
本期賸餘（短絀）	-1,590,423	2,040,957
期初淨資產		51,018,050
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		53,059,007

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—嘉義縣阿里山鄉新美國民小學

02632-5

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	
國民教育計畫		本月數				1,322,156	1,300,000	22,156	1.70
		累計數				5,375,661	9,340,000	-3,964,339	-42.44

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣阿里山鄉新美國民小學

02632-6

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	82,001,355	49,383,090			539,382	32,078,883
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	8,389,825	7,757,652			14,714	617,459
房屋及建築	55,724,291	27,789,509			239,771	27,695,011
機械及設備	5,384,750	4,143,027			84,503	1,157,220
交通及運輸設備	1,592,045	1,400,931			9,240	181,874
雜項設備	10,910,444	8,291,971			191,154	2,427,319
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—嘉義縣阿里山鄉新美國民小學

02632-7

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－嘉義縣阿里山鄉新美國民小學

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	22,368,000	5,336,882	-17,031,118	-76.14
11 正式員額薪資		3,225,448	3,225,448	
113 職員薪金		3,225,448	3,225,448	
12 聘僱及兼職人員薪資		19,709	19,709	
124 兼職人員酬金		19,709	19,709	
15 獎金		1,379,024	1,379,024	
152 年終獎金		1,379,024	1,379,024	
16 退休及卹償金		359,263	359,263	
161 職員退休及離職金		318,592	318,592	
162 工員退休及離職金		40,671	40,671	
18 福利費		353,438	353,438	
181 分擔員工保險費		321,838	321,838	
18Y 其他福利費		31,600	31,600	
2 服務費用	488,000	27,475	-460,525	-94.37
21 水電費		8,600	8,600	
212 工作場所電費		8,600	8,600	
25 修理保養及保固費		4,000	4,000	
255 機械及設備修護費		4,000	4,000	
27 一般服務費		11,200	11,200	
27F 體育活動費		11,200	11,200	
28 專業服務費		3,675	3,675	
28Y 其他專業服務費		3,675	3,675	
3 材料及用品費	184,000	11,304	-172,696	-93.86
32 用品消耗		11,304	11,304	
321 辦公(事務)用品		11,304	11,304	
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	47,000		-47,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣阿里山鄉新美國民小學

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	%
51 購建固定資產	47,000		-47,000	-100.00
514 購置機械及設備	47,000		-47,000	-100.00
合計	23,087,000	5,375,661	-17,711,339	-76.72

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣阿里山鄉新美國民小學

02632-13

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	7,956,000		7,956,000	收入
政府撥入收入	7,956,000		7,956,000	政府撥入收入
基金用途	5,375,661	539,382	5,915,043	支出
用人費用	5,336,882		5,336,882	人事支出
材料及用品費	11,304	-11,304		
		539,382	539,382	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,580,339	-539,382	2,040,957	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	18,399,785	32,618,265	51,018,050	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	20,980,124	32,078,883	53,059,007	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
20,960,124	20,960,124	0	無

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單
114/02/01-114/02/28

02632 新美國小

列印日期：114/03/05

頁次：1/1

科目編號	科目名稱	登帳日期	憑證編號	收件編號	本月分配	資料種類	金額	累計分配	累計支付	餘額
11450263280030100	地方教育發展基金					上期結餘		26,355,785	4,073,505	22,282,280
11450263280030100	地方教育發展基金	114/02/03	00007	0200068		支付數	32,230	26,355,785	4,105,735	22,250,050
11450263280030100	地方教育發展基金	114/02/06	00009	0200381		支付數	8,600	26,355,785	4,114,335	22,241,450
11450263280030100	地方教育發展基金	114/02/14	00010	0201049		支付數	18,979	26,355,785	4,133,314	22,222,471
11450263280030100	地方教育發展基金	114/02/27	00012	0200480		支付數	1,224,937	26,355,785	5,358,251	20,997,534
11450263280030100	地方教育發展基金	114/02/27	00011	0201998		支付數	37,410	26,355,785	5,395,661	20,960,124
	小計				0		1,322,156			