

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

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	29,290,780	100.00	負債	2	2,988,219	10.20
流動資產	11	12,725,049	43.44	流動負債	21	2,908,319	9.93
現金	1101	12,719,659	43.43	應付款項	2102	2,908,319	9.93
銀行存款	110102	12,689,659	43.32	應付代收款	210203	2,908,319	9.93
銀行存款-縣庫存款	110102-1	9,706,830	33.14	其他負債	28	79,900	0.27
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,982,829	10.18	什項負債	2801	79,900	0.27
零用及週轉金	110103	30,000	0.10	存入保證金	280104	79,900	0.27
預付款項	1108	5,390	0.02	淨資產	3	26,302,561	89.80
預付費用	110804	5,390	0.02	淨資產	31	26,302,561	89.80
預付費用-非預算類	110804-2	5,390	0.02	累積餘額	3101	26,302,561	89.80
固定資產	14	16,565,731	56.56	本期賸餘	310101	24,559,511	83.85
土地改良物	1402	61,196	0.21	淨資產調整數	310102	1,743,050	5.95
土地改良物	140201	5,947,596	20.31	合計：	310104	29,290,780	
累計折舊-土地改良物	140202	-5,886,400	-20.10				
房屋建築及設備	1404	13,129,730	44.83				

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 — 嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

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	40,683,667	138.90				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-27,553,937	-94.07				
機械及設備	1405	1,659,795	5.67				
機械及設備	140501	6,399,604	21.85				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,739,809	-16.18				
交通及運輸設備	1406	225,290	0.77				
交通及運輸設備	140601	1,967,550	6.72				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,742,260	-5.95				
雜項設備	1407	1,489,720	5.09				
雜項設備	140701	9,171,401	31.31				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,681,681	-26.23				
合計：		29,290,780					

信託代理與保證資產 0 信託代理與保證負債

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 — 嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

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		
財產收益	66,311	9,166,920
其他財產收入	62,000	62,000
政府撥入收入	62,000	62,000
公庫撥款收入		8,072,000
		8,072,000
		1,028,609
		1,028,609
其他收入	4,311	4,311
雜項收入	4,311	4,311
支出		
人事支出	1,691,561	7,423,870
人事支出	1,475,855	5,938,465
業務支出	1,475,855	5,938,465
獎補助支出	69,119	95,955
其他獎補助	69,119	95,955
折舊、折耗及攤銷		55,000
固定資產折舊	146,587	55,000
其他支出	146,587	1,321,657
其他支出		1,321,657
本期賸餘（短絀）	-1,625,250	12,793
期初淨資產		12,793
解繳公庫		1,743,050
淨資產調整數		24,559,511
期末淨資產		26,302,561

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——嘉義縣番路鄉頂國民小學

02598-1

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	名 稱	單 位	本月數 及 累計數	數 量			執 行		行 數	
				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				1,544,974		1,544,974	0.00
			累計數				6,102,213	10,091,000	-3,988,787	-39.53

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						
非理財目的之長期投資	63,102,209	46,282,430	1,067,609		1,321,657	16,565,731
土地						
土地改良物	4,918,987	4,857,308	1,028,609		1,029,092	61,196
房屋及建築	40,644,667	27,415,760	39,000		138,177	13,129,730
機械及設備	6,399,604	4,654,255			85,554	1,659,795
交通及運輸設備	1,967,550	1,725,430			16,830	225,290
雜項設備	9,171,401	7,629,677			52,004	1,489,720
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—嘉義縣番路鄉頂國民小學

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				
11 正式員額薪資		5,938,465	-17,882,535	-75.07
113 職員薪金		3,355,323	3,355,323	
12 聘僱及兼職人員薪資		3,355,323	3,355,323	
122 約僱職員薪金		109,270	109,270	
124 兼職人員酬金		102,410	102,410	
15 獎金		6,860	6,860	
152 年終獎金		1,684,997	1,684,997	
16 退休及卹償金		1,684,997	1,684,997	
161 職員退休及離職金		401,467	401,467	
18 福利費		401,467	401,467	
181 分擔員工保險費		387,408	387,408	
2 服務費用	1,134,000	88,555	-1,045,445	-92.19
21 水電費		25,154	25,154	
212 工作場所電費		13,171	13,171	
213 宿舍電費		11,580	11,580	
214 工作場所水費		403	403	
22 郵電費		1,255	1,255	
222 電話費		1,255	1,255	
27 一般服務費		45,486	45,486	
27D 計時與計件人員酬金		34,281	34,281	
27F 體育活動費		11,205	11,205	
28 專業服務費		8,000	8,000	
28Y 其他專業服務費		8,000	8,000	
29 公共關係費		8,660	8,660	
291 公共關係費		8,660	8,660	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉頂國民小學

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	%
3 材料及用品費				
32 用品消耗				
321 辦公(事務)用品	332,000	5,400	-326,600	-98.37
6 稅捐及規費(強制費)				
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	17,000	5,400	5,400	
72 捐助、補助與獎助	510,000	5,400	5,400	
726 獎助學員生給與		57,000	-17,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		55,000	-453,000	-88.82
744 慰問、照護及濟助金		55,000	55,000	
9 其他		2,000	2,000	
91 其他支出	1,672,000	2,000	2,000	
91Y 其他		12,793	-1,659,207	-99.23
合 計	27,486,000	12,793	12,793	
		12,793	12,793	
		6,102,213	-21,383,787	-77.80

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉頂國民小學

02598-1

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	8,099,311	1,067,609	9,166,920	收入
財產收入	23,000	39,000	62,000	財產收益
政府撥入收入	8,072,000		8,072,000	政府撥入收入
其他收入	4,311	1,028,609	1,028,609	其他收入
基金用途	6,102,213	1,321,657	7,423,870	支出
用人費用	5,938,465		5,938,465	人事支出
服務費用	88,555	7,400	95,955	業務支出
材料及用品費	5,400	-5,400		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
捐助、補助與獎助	55,000		55,000	獎補助支出
其他	12,793	1,321,657	1,321,657	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,997,098	-254,048	1,743,050	其他支出
期初基金餘額	7,739,732	16,819,779	24,559,511	本期賸餘(短絀)
解繳公庫				期初淨資產
期末基金餘額	9,736,830	16,565,731	26,302,561	解繳公庫 淨資產調整數 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
9,706,830	9,706,830	0	OK