

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

02564-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 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	26,267,000		4,295,000	-4,295,000	-100.00	10,557,953	8,447,000	2,110,953	24.99
財產收入	194,000					399		399	
租金收入	194,000								
利息收入						399		399	
政府撥入收入	26,067,000		4,295,000	-4,295,000	-100.00	10,557,554	8,447,000	2,110,554	24.99
公庫撥款收入	26,067,000		4,295,000	-4,295,000	-100.00	10,557,554	8,447,000	2,110,554	24.99
教學收入	6,000								
學雜費收入	6,000								
基金用途	29,311,000	2,980,365	4,295,000	-1,314,635	-30.61	4,685,923	8,447,000	-3,761,077	-44.53
國民教育計畫	29,311,000	2,980,365	4,295,000	-1,314,635	-30.61	4,685,923	8,447,000	-3,761,077	-44.53
其他	29,311,000	2,980,365	4,295,000	-1,314,635	-30.61	4,685,923	8,447,000	-3,761,077	-44.53
本期賸餘(短絀)	-3,044,000	-2,980,365		-2,980,365		5,872,030		5,872,030	
期初基金餘額	3,382,196					4,218,788	3,382,196	836,592	24.74
解繳公庫									
期末基金餘額	338,196					10,090,818	3,382,196	6,708,622	198.35

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

平衡表

中華民國115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	74,923,247	100.00	負 債	2	5,114,873	6.83
流動資產	11	15,205,691	20.30	流動負債	21	4,676,445	6.24
現金	1101	15,205,691	20.30	應付款項	2102	4,676,445	6.24
銀行存款	110102	15,190,691	20.28	應付代收款	210203	4,676,445	6.24
銀行存款-縣庫存款	110102-1	10,075,818	13.45	其他負債	28	438,428	0.59
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,114,873	6.83	什項負債	2801	438,428	0.59
零用及週轉金	110103	15,000	0.02	存入保證金	280104	438,428	0.59
固定資產	14	59,717,556	79.70	淨資產	3	69,808,374	93.17
土地	1401	12,594,780	16.81	淨資產	31	69,808,374	93.17
土地	140101	12,594,780	16.81	淨資產	3101	69,808,374	93.17
土地改良物	1402	5,875,801	7.84	累積餘額	310101	64,409,146	85.97
土地改良物	140201	9,082,536	12.12	本期賸餘	310102	5,399,228	7.21
累計折舊-土地改良物	140202	-3,206,735	-4.28	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	38,257,165	51.06	合計：		74,923,247	
房屋建築及設備	140401	64,847,775	86.55				

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 — 嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

平衡表

中華民國115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	-26,590,610	-35.49				
機械及設備	1405	1,011,491	1.35				
機械及設備	140501	4,102,557	5.48				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,091,066	-4.13				
交通及運輸設備	1406	162,339	0.22				
交通及運輸設備	140601	396,292	0.53				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-233,953	-0.31				
雜項設備	1407	1,815,980	2.42				
雜項設備	140701	5,282,812	7.05				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,466,832	-4.63				
合計：		74,923,247					

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 — 嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

收入支出表

中華民國115年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		10,557,953
財產收益		399
財產孳息收入		399
政府撥入收入		10,557,554
公庫撥款收入		10,557,554
支出	3,213,680	5,158,725
人事支出	2,920,341	4,604,738
人事支出	2,920,341	4,604,738
業務支出	40,024	61,185
業務支出	40,024	61,185
獎補助支出	20,000	20,000
其他獎補助	20,000	20,000
折舊、折耗及攤銷	233,315	472,802
固定資產折舊	233,315	472,802
本期賸餘（短絀）	-3,213,680	5,399,228
期初淨資產		64,409,146
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		69,808,374

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—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

02564-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 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				2,980,365	4,295,000	-1,314,635	-30.61
		累計數				4,685,923	8,447,000	-3,761,077	-44.53

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

02564-6

資本資產明細表

中華民國 115 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	96,306,752	36,116,394			472,802	59,717,556
非理財目的之長期投資						
土地	12,594,780					12,594,780
土地改良物	9,082,536	3,099,575			107,160	5,875,801
房屋及建築	64,847,775	26,410,449			180,161	38,257,165
機械及設備	4,102,557	3,009,242			81,824	1,011,491
交通及運輸設備	396,292	226,943			7,010	162,339
雜項設備	5,282,812	3,370,185			96,647	1,815,980
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—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

02564-7

資本資產明細表

中華民國 115 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 115 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					

02564-9

中華民國 115 年 2 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 115 年 2 月份

02564-10

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學
購置無形資產及遞延支出執行情形明細表
中華民國 115 年 2 月份

02564-11

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

各項費用彙計表
中華民國115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	27,968,000	4,604,738	-23,363,262	-83.54
11 正式員額薪資		2,055,308	2,055,308	
113 職員薪金		1,982,288	1,982,288	
114 工員工資		73,020	73,020	
12 聘僱及兼職人員薪資		100,166	100,166	
122 約僱職員薪金		100,166	100,166	
15 獎金		1,227,880	1,227,880	
152 年終獎金		1,227,880	1,227,880	
16 退休及卹償金		987,204	987,204	
161 職員退休及離職金		919,272	919,272	
162 工員退休及離職金		67,932	67,932	
18 福利費		234,180	234,180	
181 分擔員工保險費		234,180	234,180	
2 服務費用	830,000	41,072	-788,928	-95.05
21 水電費		14,539	14,539	
212 工作場所電費		8,348	8,348	
214 工作場所水費		6,191	6,191	
23 旅運費		4,257	4,257	
231 國內旅費		4,257	4,257	
25 修理保養及保固費		2,200	2,200	
255 機械及設備修護費		2,200	2,200	
27 一般服務費		12,000	12,000	
27F 體育活動費		12,000	12,000	
29 公共關係費		8,076	8,076	
291 公共關係費		8,076	8,076	
3 材料及用品費	309,000	16,113	-292,887	-94.79

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

各項費用彙計表
中華民國115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	%
32 用品消耗		16,113	16,113	
321 辦公(事務)用品		16,113	16,113	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	204,000	24,000	-180,000	-88.24
72 捐助、補助與獎助		20,000	20,000	
726 獎助學員生給與		20,000	20,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
合計	29,311,000	4,685,923	-24,625,077	-84.01

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

02564-14

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 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	10,557,953		10,557,953	收入
財產收入	399		399	財產收益
政府撥入收入	10,557,554		10,557,554	政府撥入收入
基金用途	4,685,923	472,802	5,158,725	支出
用人費用	4,604,738		4,604,738	人事支出
服務費用	41,072	20,113	61,185	業務支出
材料及用品費	16,113	-16,113		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
捐助、補助與獎助	20,000		20,000	獎補助支出
		472,802	472,802	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,872,030	-472,802	5,399,228	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,218,788	60,190,358	64,409,146	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	10,090,818	59,717,556	69,808,374	期末淨資產

註：