

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣溪口鄉美林國民小學

02531-1

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	29,388,000		50,000	-50,000	-100.00	13,487,572	14,146,000	-658,428	-4.65
財產收入	155,000		50,000	-50,000	-100.00	18	100,000	-99,982	-99.98
租金收入	155,000		50,000	-50,000	-100.00		100,000	-100,000	-100.00
利息收入						18		18	
政府撥入收入	29,221,000					13,487,554	14,046,000	-558,446	-3.98
公庫撥款收入	29,221,000					13,487,554	14,046,000	-558,446	-3.98
教學收入	12,000								
學雜費收入	12,000								
基金用途	30,740,000	4,120,844	2,025,000	2,095,844	103.50	6,061,949	12,955,000	-6,893,051	-53.21
國民教育計畫	30,740,000	4,120,844	2,025,000	2,095,844	103.50	6,061,949	12,955,000	-6,893,051	-53.21
其他	30,740,000	4,120,844	2,025,000	2,095,844	103.50	6,061,949	12,955,000	-6,893,051	-53.21
本期賸餘(短絀)	-1,352,000	-4,120,844	-1,975,000	-2,145,844	108.65	7,425,623	1,191,000	6,234,623	523.48
期初基金餘額	1,501,608					3,034,375	1,501,608	1,532,767	102.08
解繳公庫									
期末基金餘額	149,608					10,459,998	2,692,608	7,767,390	288.47

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣溪口鄉美林國民小學

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	63,095,436	100.00	負 債	2	6,018,636	9.54
流動資產	11	16,478,634	26.12	流動負債	21	5,512,460	8.74
現金	1101	16,478,634	26.12	應付款項	2102	5,512,460	8.74
銀行存款	110102	16,453,634	26.08	應付代收款	210203	5,512,460	8.74
銀行存款-縣庫存款	110102-1	10,434,998	16.54	其他負債	28	506,176	0.80
銀行存款-保管款專戶	110102-2	6,018,636	9.54	什項負債	2801	506,176	0.80
零用及週轉金	110103	25,000	0.04	存入保證金	280104	506,176	0.80
固定資產	14	46,616,802	73.88	淨資產	3	57,076,800	90.46
土地改良物	1402	67,845	0.11	淨資產	31	57,076,800	90.46
土地改良物	140201	9,569,533	15.17	淨資產	3101	57,076,800	90.46
累計折舊-土地改良物	140202	-9,501,688	-15.06	累積餘額	310101	50,261,925	79.66
房屋建築及設備	1404	39,977,994	63.36	本期賸餘	310102	6,814,875	10.80
房屋建築及設備	140401	60,787,359	96.34	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-20,809,365	-32.98	合計：		63,095,436	

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 — 嘉義縣溪口鄉美林國民小學

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		
機械及設備	1405	2,253,649	3.57				
機械及設備	140501	7,390,047	11.71				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,136,398	-8.14				
交通及運輸設備	1406	236,844	0.38				
交通及運輸設備	140601	643,409	1.02				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-406,565	-0.64				
雜項設備	1407	4,080,470	6.47				
雜項設備	140701	8,934,810	14.16				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,854,340	-7.69				
合計：		63,095,436					

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 — 嘉義縣溪口鄉美林國民小學

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		13,487,572
財產收益		18
財產孳息收入		18
政府撥入收入		13,487,554
公庫撥款收入		13,487,554
支出	4,424,116	6,672,697
人事支出	3,989,023	5,892,410
人事支出	3,989,023	5,892,410
業務支出	131,821	169,539
業務支出	131,821	169,539
折舊、折耗及攤銷	303,272	610,748
固定資產折舊	303,272	610,748
本期賸餘（短絀）	-4,424,116	6,814,875
期初淨資產		50,261,925
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		57,076,800

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—嘉義縣溪口鄉美林國民小學

02531-5

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				4,120,844	2,025,000	2,095,844	103.50
		累計數				6,061,949	12,955,000	-6,893,051	-53.21

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣溪口鄉美林國民小學

02531-6

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	87,325,158	40,097,608			610,748	46,616,802
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	9,569,533	9,501,688				67,845
房屋及建築	60,787,359	20,548,471			260,894	39,977,994
機械及設備	7,390,047	5,001,613			134,785	2,253,649
交通及運輸設備	643,409	396,194			10,371	236,844
雜項設備	8,934,810	4,649,642			204,698	4,080,470
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—嘉義縣溪口鄉美林國民小學

02531-7

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					

02531-9

單位：新臺幣元

[illegible]

02531-10

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣溪口鄉美林國民小學

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	29,343,000	5,892,410	-23,450,590	-79.92
11 正式員額薪資		2,865,780	2,865,780	
113 職員薪金		2,865,780	2,865,780	
12 聘僱及兼職人員薪資		101,419	101,419	
122 約僱職員薪金		99,394	99,394	
124 兼職人員酬金		2,025	2,025	
15 獎金		2,089,906	2,089,906	
152 年終獎金		2,089,906	2,089,906	
16 退休及卹償金		546,002	546,002	
161 職員退休及離職金		480,062	480,062	
162 工員退休及離職金		65,940	65,940	
18 福利費		289,303	289,303	
181 分擔員工保險費		289,303	289,303	
2 服務費用	1,189,000	159,202	-1,029,798	-86.61
21 水電費		1,551	1,551	
214 工作場所水費		1,551	1,551	
25 修理保養及保固費		10,000	10,000	
252 一般房屋修護費		10,000	10,000	
27 一般服務費		135,211	135,211	
27D 計時與計件人員酬金		122,611	122,611	
27F 體育活動費		12,600	12,600	
28 專業服務費		5,040	5,040	
28Y 其他專業服務費		5,040	5,040	
29 公共關係費		7,400	7,400	
291 公共關係費		7,400	7,400	
3 材料及用品費	202,000	10,337	-191,663	-94.88

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣溪口鄉美林國民小學
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		10,337	10,337	
321 辦公（事務）用品		10,337	10,337	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000		-6,000	-100.00
合計	30,740,000	6,061,949	-24,678,051	-80.28

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣溪口鄉美林國民小學

02531-13

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	13,487,572		13,487,572	收入
財產收入	18		18	財產收益
政府撥入收入	13,487,554		13,487,554	政府撥入收入
基金用途	6,061,949	610,748	6,672,697	支出
用人費用	5,892,410		5,892,410	人事支出
服務費用	159,202	10,337	169,539	業務支出
材料及用品費	10,337	-10,337		
		610,748	610,748	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	7,425,623	-610,748	6,814,875	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,034,375	47,227,550	50,261,925	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	10,459,998	46,616,802	57,076,800	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 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
10,434,998	10,434,998	0	無