

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
12,286,828	12,286,828	0	

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
12,286,828	12,286,828	0	

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣民雄鄉松山國民小學

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		10,454,554
政府撥入收入		10,454,554
公庫撥款收入		10,454,554
支出	3,321,934	5,087,913
人事支出	3,137,832	4,704,036
人事支出	3,137,832	4,704,036
業務支出	19,493	54,634
業務支出	19,493	54,634
折舊、折耗及攤銷	164,609	329,243
固定資產折舊	164,304	328,633
無形資產攤銷	305	610
本期賸餘（短絀）	-3,321,934	5,366,641
期初淨資產		43,609,476
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		48,976,117

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。

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					

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉松山國民小學

02528-1

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	64,648,041	27,649,509		610	328,633	36,669,289
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	7,208,561	2,238,475			67,100	4,902,986
房屋及建築	45,075,042	16,176,298			125,946	28,772,798
機械及設備	5,991,954	4,439,163			86,081	1,466,710
交通及運輸設備	719,490	509,226			5,627	204,637
雜項設備	5,646,694	4,286,347			43,879	1,316,468
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 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	6,300			610		5,690

註：

02528-1

[illegible]

02528-2

單位：新臺幣元

[illegible]

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－嘉義縣民雄鄉松山國民小學

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	27,257,000	4,704,036	-22,552,964	-82.74
11	正式員額薪資		2,154,544	2,154,544	
113	職員薪金		2,081,524	2,081,524	
114	工員工資		73,020	73,020	
12	聘僱及兼職人員薪資		12,709	12,709	
124	兼職人員酬金		12,709	12,709	
15	獎金		1,716,438	1,716,438	
151	考績獎金		73,020	73,020	
152	年終獎金		1,643,418	1,643,418	
16	退休及卹償金		569,386	569,386	
161	職員退休及離職金		542,316	542,316	
162	工員退休及離職金		27,070	27,070	
18	福利費		250,959	250,959	
181	分擔員工保險費		208,159	208,159	
18Y	其他福利費		42,800	42,800	
2	服務費用	376,000	39,315	-336,685	-89.54
21	水電費		13,962	13,962	
212	工作場所電費		9,139	9,139	
214	工作場所水費		4,823	4,823	
25	修理保養及保固費		1,500	1,500	
255	機械及設備修護費		1,500	1,500	
27	一般服務費		7,653	7,653	
27F	體育活動費		7,653	7,653	
28	專業服務費		7,000	7,000	
28Y	其他專業服務費		7,000	7,000	
29	公共關係費		9,200	9,200	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣民雄鄉松山國民小學

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	%
291 公共關係費		9,200	9,200	
3 材料及用品費	268,000	13,319	-254,681	-95.03
32 用品消耗		13,319	13,319	
321 辦公（事務）用品		13,319	13,319	
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	27,907,000	4,758,670	-23,148,330	-82.95

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉松山國民小學

02528-1

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	24,908,000		1,940,000	-1,940,000	-100.00	10,454,554	8,844,000	1,610,554	18.21
財產收入	81,000						81,000	-81,000	-100.00
租金收入	81,000						81,000	-81,000	-100.00
政府撥入收入	24,827,000		1,940,000	-1,940,000	-100.00	10,454,554	8,763,000	1,691,554	19.30
公庫撥款收入	24,827,000		1,940,000	-1,940,000	-100.00	10,454,554	8,763,000	1,691,554	19.30
基金用途	27,907,000	3,157,325	1,940,000	1,217,325	62.75	4,758,670	8,844,000	-4,085,330	-46.19
國民教育計畫	27,907,000	3,157,325	1,940,000	1,217,325	62.75	4,758,670	8,844,000	-4,085,330	-46.19
其他	27,907,000	3,157,325	1,940,000	1,217,325	62.75	4,758,670	8,844,000	-4,085,330	-46.19
本期賸餘(短絀)	-2,999,000	-3,157,325		-3,157,325		5,695,884		5,695,884	
期初基金餘額	3,331,347					6,610,944	3,331,347	3,279,597	98.45
解繳公庫									
期末基金餘額	332,347					12,306,828	3,331,347	8,975,481	269.42

註：

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	10,454,554		10,454,554	收入
政府撥入收入	10,454,554		10,454,554	政府撥入收入
基金用途	4,758,670	329,243	5,087,913	支出
用人費用	4,704,036		4,704,036	人事支出
服務費用	39,315	15,319	54,634	業務支出
材料及用品費	13,319	-13,319		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		329,243	329,243	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,695,884	-329,243	5,366,641	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,610,944	36,998,532	43,609,476	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	12,306,828	36,669,289	48,976,117	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣民雄鄉松山國民小學

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	49,938,431	100.00	負 債	2	962,314	1.93
流動資產	11	13,269,142	26.57	流動負債	21	939,745	1.88
現金	1101	13,269,142	26.57	應付款項	2102	939,745	1.88
銀行存款	110102	13,249,142	26.53	應付代收款	210203	939,745	1.88
銀行存款-縣庫存款	110102-1	12,286,828	24.60	其他負債	28	22,569	0.05
銀行存款-保管款專戶	110102-2	962,314	1.93	什項負債	2801	22,569	0.05
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	存入保證金	280104	22,569	0.05
固定資產	14	36,663,599	73.42	淨資產	3	48,976,117	98.07
土地改良物	1402	4,902,986	9.82	淨資產	31	48,976,117	98.07
土地改良物	140201	7,208,561	14.43	淨資產	3101	48,976,117	98.07
累計折舊-土地改良物	140202	-2,305,575	-4.62	累積餘額	310101	43,609,476	87.33
房屋建築及設備	1404	28,772,798	57.62	本期賸餘	310102	5,366,641	10.75
房屋建築及設備	140401	45,075,042	90.26	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-16,302,244	-32.64	合計：		49,938,431	

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 — 嘉義縣民雄鄉松山國民小學

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	1,466,710	2.94				
機械及設備	140501	5,991,954	12.00				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,525,244	-9.06				
交通及運輸設備	1406	204,637	0.41				
交通及運輸設備	140601	719,490	1.44				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-514,853	-1.03				
雜項設備	1407	1,316,468	2.64				
雜項設備	140701	5,646,694	11.31				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,330,226	-8.67				
無形資產	16	5,690	0.01				
無形資產	1601	5,690	0.01				
電腦軟體	160102	5,690	0.01				
合計：		49,938,431					

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—嘉義縣民雄鄉松山國民小學

02528-1

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				3,157,325	1,940,000	1,217,325	62.75
		累計數				4,758,670	8,844,000	-4,085,330	-46.19