

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉大崙國民小學

02574-1

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 | 52,526,000 | | 3,872,000 | -3,872,000 | -100.00 | 19,157,831 | 15,796,000 | 3,361,831 | 21.28 |
| 財產收入 | 353,000 | | | | | 1,869 | | 1,869 | |
| 租金收入 | 334,000 | | | | | | | | |
| 利息收入 | 4,000 | | | | | 1,869 | | 1,869 | |
| 其他財產收入 | 15,000 | | | | | | | | |
| 政府撥入收入 | 52,171,000 | | 3,872,000 | -3,872,000 | -100.00 | 19,155,962 | 15,796,000 | 3,359,962 | 21.27 |
| 公庫撥款收入 | 52,171,000 | | 3,872,000 | -3,872,000 | -100.00 | 19,155,962 | 15,796,000 | 3,359,962 | 21.27 |
| 其他收入 | 2,000 | | | | | | | | |
| 雜項收入 | 2,000 | | | | | | | | |
| 基金用途 | 54,550,000 | 7,303,971 | 3,872,000 | 3,431,971 | 88.64 | 10,591,944 | 15,796,000 | -5,204,056 | -32.95 |
| 國民教育計畫 | 54,270,000 | 7,303,971 | 3,872,000 | 3,431,971 | 88.64 | 10,591,944 | 15,796,000 | -5,204,056 | -32.95 |
| 其他 | 54,270,000 | 7,303,971 | 3,872,000 | 3,431,971 | 88.64 | 10,591,944 | 15,796,000 | -5,204,056 | -32.95 |
| 建築及設備計畫 | 280,000 | | | | | | | | |
| 購建固定資產 | 280,000 | | | | | | | | |
| 本期賸餘(短絀) | -2,024,000 | -7,303,971 | | -7,303,971 | | 8,565,887 | | 8,565,887 | |
| 期初基金餘額 | 2,248,124 | | | | | 4,779,346 | 2,248,124 | 2,531,222 | 112.59 |
| 解繳公庫 | | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 224,124 | | | | | 13,345,233 | 2,248,124 | 11,097,109 | 493.62 |

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣水上鄉大崙國民小學

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 | 88,890,355 | 100.00 | 負債 | 2 | 2,672,833 | 3.01 |
| 流動資產 | 11 | 16,018,066 | 18.02 | 流動負債 | 21 | 2,433,916 | 2.74 |
| 現金 | 1101 | 16,018,066 | 18.02 | 應付款項 | 2102 | 2,433,916 | 2.74 |
| 銀行存款 | 110102 | 16,018,066 | 18.02 | 應付代收款 | 210203 | 2,433,916 | 2.74 |
| 銀行存款-縣庫存款 | 110102-1 | 13,345,233 | 15.01 | 其他負債 | 28 | 238,917 | 0.27 |
| 銀行存款-保管款專戶 | 110102-2 | 2,672,833 | 3.01 | 什項負債 | 2801 | 238,917 | 0.27 |
| 固定資產 | 14 | 72,872,289 | 81.98 | 存入保證金 | 280104 | 238,917 | 0.27 |
| 土地 | 1401 | 21,460,013 | 24.14 | 淨資產 | 3 | 86,217,522 | 96.99 |
| 土地 | 140101 | 21,460,013 | 24.14 | 淨資產 | 31 | 86,217,522 | 96.99 |
| 土地改良物 | 1402 | 902,453 | 1.02 | 淨資產 | 3101 | 86,217,522 | 96.99 |
| 土地改良物 | 140201 | 3,858,225 | 4.34 | 累積餘額 | 310101 | 74,321,291 | 83.61 |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202 | -2,955,772 | -3.33 | 本期賸餘 | 310102 | 9,072,706 | 10.21 |
| 房屋建築及設備 | 1404 | 43,183,601 | 48.58 | 淨資產調整數 | 310104 | 2,823,525 | 3.18 |
| 房屋建築及設備 | 140401 | 85,236,868 | 95.89 | 合計： | | 88,890,355 | |

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 — 嘉義縣水上鄉大崙國民小學

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 | -42,053,267 | -47.31 | | | | |
| 機械及設備 | 1405 | 2,740,350 | 3.08 | | | | |
| 機械及設備 | 140501 | 12,879,251 | 14.49 | | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | 140502 | -10,138,901 | -11.41 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 1406 | 78,142 | 0.09 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 140601 | 1,983,024 | 2.23 | | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -1,904,882 | -2.14 | | | | |
| 雜項設備 | 1407 | 4,507,730 | 5.07 | | | | |
| 雜項設備 | 140701 | 9,134,636 | 10.28 | | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | 140702 | -4,626,906 | -5.21 | | | | |
| 合計： | | 88,890,355 | | | | | |

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 — 嘉義縣水上鄉大崙國民小學

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 | 955,337 | 21,111,814 |
| 財產收益 | | 1,869 |
| 財產孳息收入 | | 1,869 |
| 政府撥入收入 | | 19,155,962 |
| 公庫撥款收入 | | 19,155,962 |
| 其他收入 | 955,337 | 1,953,983 |
| 雜項收入 | 955,337 | 1,953,983 |
| 支出 | 8,506,113 | 12,039,108 |
| 人事支出 | 7,132,753 | 10,360,827 |
| 人事支出 | 7,132,753 | 10,360,827 |
| 業務支出 | 170,218 | 230,117 |
| 業務支出 | 170,218 | 230,117 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 1,202,142 | 1,447,164 |
| 固定資產折舊 | 1,202,142 | 1,447,164 |
| 其他支出 | 1,000 | 1,000 |
| 其他支出 | 1,000 | 1,000 |
| 本期賸餘（短絀） | -7,550,776 | 9,072,706 |
| 期初淨資產 | | 74,321,291 |
| 解繳公庫 | | |
| 淨資產調整數 | 2,823,525 | 2,823,525 |
| 期末淨資產 | | 86,217,522 |

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—嘉義縣水上鄉大崙國民小學

02574-5

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 | |
| | | | | | | | | | |
| 國民教育計畫 | | 本月數 | | | | 7,303,971 | 3,872,000 | 3,431,971 | 88.64 |
| | | 累計數 | | | | 10,591,944 | 15,796,000 | -5,204,056 | -32.95 |

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉大崙國民小學

02574-6

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 | 129,774,509 | 60,232,564 | 4,777,508 | | 1,447,164 | 72,872,289 |
| 非理財目的之長期投資 | | | | | | |
| 土地 | 18,636,488 | | 2,823,525 | | | 21,460,013 |
| 土地改良物 | 3,858,225 | 2,923,699 | | | 32,073 | 902,453 |
| 房屋及建築 | 83,427,885 | 40,887,738 | 1,808,983 | | 1,165,529 | 43,183,601 |
| 機械及設備 | 12,794,251 | 9,962,104 | 85,000 | | 176,797 | 2,740,350 |
| 交通及運輸設備 | 1,983,024 | 1,900,084 | | | 4,798 | 78,142 |
| 雜項設備 | 9,074,636 | 4,558,939 | 60,000 | | 67,967 | 4,507,730 |
| 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—嘉義縣水上鄉大崙國民小學

02574-7

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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉大崙國民小學

02574-8

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－嘉義縣水上鄉大崙國民小學
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 | 52,555,000 | 10,360,827 | -42,194,173 | -80.29 |
| 11 正式員額薪資 | | 4,940,104 | 4,940,104 | |
| 113 職員薪金 | | 4,794,064 | 4,794,064 | |
| 114 工員工資 | | 146,040 | 146,040 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 62,394 | 62,394 | |
| 124 兼職人員酬金 | | 62,394 | 62,394 | |
| 15 獎金 | | 3,698,254 | 3,698,254 | |
| 152 年終獎金 | | 3,698,254 | 3,698,254 | |
| 16 退休及卹償金 | | 1,171,454 | 1,171,454 | |
| 161 職員退休及離職金 | | 1,171,454 | 1,171,454 | |
| 18 福利費 | | 488,621 | 488,621 | |
| 181 分擔員工保險費 | | 468,121 | 468,121 | |
| 183 傷病醫藥費 | | 4,500 | 4,500 | |
| 18Y 其他福利費 | | 16,000 | 16,000 | |
| 2 服務費用 | 1,551,000 | 222,152 | -1,328,848 | -85.68 |
| 21 水電費 | | 42,577 | 42,577 | |
| 212 工作場所電費 | | 39,113 | 39,113 | |
| 214 工作場所水費 | | 3,464 | 3,464 | |
| 22 郵電費 | | 2,552 | 2,552 | |
| 222 電話費 | | 2,552 | 2,552 | |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | | 10,290 | 10,290 | |
| 241 印刷及裝訂費 | | 10,290 | 10,290 | |
| 25 修理保養及保固費 | | 33,260 | 33,260 | |
| 257 雜項設備修護費 | | 33,260 | 33,260 | |
| 27 一般服務費 | | 123,418 | 123,418 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | | 105,273 | 105,273 | |

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣水上鄉大崙國民小學
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 | % |
| 27F 體育活動費 | | 18,145 | 18,145 | |
| 28 專業服務費 | | 7,560 | 7,560 | |
| 28Y 其他專業服務費 | | 7,560 | 7,560 | |
| 29 公共關係費 | | 2,495 | 2,495 | |
| 291 公共關係費 | | 2,495 | 2,495 | |
| 3 材料及用品費 | 131,000 | 7,965 | -123,035 | -93.92 |
| 32 用品消耗 | | 7,965 | 7,965 | |
| 321 辦公(事務)用品 | | 7,965 | 7,965 | |
| 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 | 280,000 | | -280,000 | -100.00 |
| 51 購建固定資產 | 280,000 | | -280,000 | -100.00 |
| 513 擴充改良房屋建築及設備 | 100,000 | | -100,000 | -100.00 |
| 514 購置機械及設備 | 180,000 | | -180,000 | -100.00 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 1,000 | | -1,000 | -100.00 |
| 9 其他 | 32,000 | 1,000 | -31,000 | -96.88 |
| 91 其他支出 | | 1,000 | 1,000 | |
| 91Y 其他 | | 1,000 | 1,000 | |
| 合計 | 54,550,000 | 10,591,944 | -43,958,056 | -80.58 |

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉大崙國民小學

02574-14

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 | 19,157,831 | 1,953,983 | 21,111,814 | 收入 |
| 財產收入 | 1,869 | | 1,869 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 19,155,962 | | 19,155,962 | 政府撥入收入 |
| 其他收入 | | 1,953,983 | 1,953,983 | 其他收入 |
| 基金用途 | 10,591,944 | 1,447,164 | 12,039,108 | 支出 |
| 用人費用 | 10,360,827 | | 10,360,827 | 人事支出 |
| 服務費用 | 222,152 | 7,965 | 230,117 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 7,965 | -7,965 | | |
| | | 1,447,164 | 1,447,164 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他 | 1,000 | | 1,000 | 其他支出 |
| 本期賸餘(短絀) | 8,565,887 | 506,819 | 9,072,706 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 4,779,346 | 69,541,945 | 74,321,291 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | | | 解繳公庫 |
| | | 2,823,525 | 2,823,525 | 淨資產調整數 |
| 期末基金餘額 | 13,345,233 | 72,872,289 | 86,217,522 | 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 |
|------------|------------|-----------|--------|
| 13,345,233 | 13,345,233 | 0 | |