

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉和睦國民小學

02585-1

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			
名 稱	編號		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	4	98,805,000					38,604,132	38,879,000	-274,868	-0.71
財產收入	45	344,000					67,200		67,200	
租金收入	452	192,000								
利息收入	454	2,000								
其他財產收入	45Y	150,000					67,200		67,200	
政府撥入收入	46	98,461,000					38,536,932	38,879,000	-342,068	-0.88
公庫撥款收入	462	98,461,000					38,536,932	38,879,000	-342,068	-0.88
基金用途	5	99,788,000	13,404,751	7,200,000	6,204,751	86.18	19,980,066	31,709,000	-11,728,934	-36.99
國民教育計畫	53	99,628,000	13,404,751	7,200,000	6,204,751	86.18	19,980,066	31,709,000	-11,728,934	-36.99
國民小學教育	532	99,628,000	13,404,751	7,200,000	6,204,751	86.18	19,980,066	31,709,000	-11,728,934	-36.99
建築及設備計畫	5M	160,000								
其他設備	5M4	160,000								
本期賸餘(短絀)	6	-983,000	-13,404,751	-7,200,000	-6,204,751	86.18	18,624,066	7,170,000	11,454,066	159.75
期初基金餘額	71	1,091,586					2,433,719	1,091,586	1,342,133	122.95
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	108,586					21,057,785	8,261,586	12,796,199	154.89

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣中埔鄉和睦國民小學

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	116,649,411	100.00	負 債	2	8,217,923	7.04
流動資產	11	29,275,708	25.10	流動負債	21	7,621,366	6.53
現金	1101	29,264,508	25.09	應付款項	2102	7,621,366	6.53
銀行存款	110102	29,230,508	25.06	應付代收款	210203	7,621,366	6.53
銀行存款-縣庫存款	110102-1	21,023,785	18.02	其他負債	28	596,557	0.51
銀行存款-保管款專戶	110102-2	8,206,723	7.04	什項負債	2801	596,557	0.51
零用及週轉金	110103	34,000	0.03	存入保證金	280104	596,557	0.51
預付款項	1108	11,200	0.01	淨資產	3	108,431,488	92.96
預付費用	110804	11,200	0.01	淨資產	31	108,431,488	92.96
預付費用-非預算類	110804-2	11,200	0.01	淨資產	3101	108,431,488	92.96
固定資產	14	87,373,703	74.90	累積餘額	310101	90,534,597	77.61
土地改良物	1402	1,791,459	1.54	本期賸餘	310102	17,896,891	15.34
土地改良物	140201	3,056,223	2.62	淨資產調整數	310104		
累計折舊-土地改良物	140202	-1,264,764	-1.08	合計：		116,649,411	
房屋建築及設備	1404	69,183,907	59.31				

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 — 嘉義縣中埔鄉和睦國民小學

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		
房屋建築及設備	140401	120,210,061	103.05				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-51,026,154	-43.74				
機械及設備	1405	8,402,925	7.20				
機械及設備	140501	18,447,942	15.81				
累計折舊-機械及設備	140502	-10,045,017	-8.61				
交通及運輸設備	1406	374,335	0.32				
交通及運輸設備	140601	1,452,990	1.25				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,078,655	-0.92				
雜項設備	1407	7,621,077	6.53				
雜項設備	140701	18,330,109	15.71				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,709,032	-9.18				
合計：		116,649,411					

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 — 嘉義縣中埔鄉和睦國民小學

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	195,000	38,799,132
財產收益		67,200
其他財產收入		67,200
政府撥入收入		38,536,932
公庫撥款收入		38,536,932
其他收入	195,000	195,000
雜項收入	195,000	195,000
支出	13,864,639	20,902,241
人事支出	13,254,129	19,799,983
人事支出	13,254,129	19,799,983
業務支出	150,622	180,083
業務支出	150,622	180,083
折舊、折耗及攤銷	459,888	922,175
固定資產折舊	459,888	922,175
本期賸餘（短絀）	-13,669,639	17,896,891
期初淨資產		90,534,597
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		108,431,488

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—嘉義縣中埔鄉和睦國民小學

02585-1

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				13,404,751	7,200,000	6,204,751	86.18
		累計數				19,980,066	31,709,000	-11,728,934	-36.99

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉和睦國民小學

02585-1

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	161,302,325	73,201,447	195,000		922,175	87,373,703
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,056,223	1,247,954			16,810	1,791,459
房屋及建築	120,210,061	50,650,493			375,661	69,183,907
機械及設備	18,252,942	9,770,196	195,000		274,821	8,402,925
交通及運輸設備	1,452,990	1,056,290			22,365	374,335
雜項設備	18,330,109	10,476,514			232,518	7,621,077
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—嘉義縣中埔鄉和睦國民小學

02585-2

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：

中華民國 115 年 2 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

02585-2

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣中埔鄉和睦國民小學

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	97,327,000	19,799,983	-77,527,017	-79.66
11 正式員額薪資		9,067,750	9,067,750	
113 職員薪金		9,067,750	9,067,750	
12 聘僱及兼職人員薪資		195,797	195,797	
122 約僱職員薪金		148,244	148,244	
124 兼職人員酬金		47,553	47,553	
15 獎金		6,544,557	6,544,557	
151 考績獎金		100,470	100,470	
152 年終獎金		6,444,087	6,444,087	
16 退休及卹償金		3,192,290	3,192,290	
161 職員退休及離職金		3,192,290	3,192,290	
18 福利費		799,589	799,589	
181 分擔員工保險費		783,589	783,589	
18Y 其他福利費		16,000	16,000	
2 服務費用	1,987,000	156,619	-1,830,381	-92.12
21 水電費		39,357	39,357	
212 工作場所電費		29,363	29,363	
214 工作場所水費		9,994	9,994	
22 郵電費		7,131	7,131	
221 郵費		100	100	
222 電話費		7,031	7,031	
23 旅運費		235	235	
231 國內旅費		235	235	
24 印刷裝訂與廣告費		25,081	25,081	
241 印刷及裝訂費		25,081	25,081	
25 修理保養及保固費		33,020	33,020	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣中埔鄉和睦國民小學

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	%
252 一般房屋修護費		4,800	4,800	
257 雜項設備修護費		15,400	15,400	
258 其他資產修護費		12,820	12,820	
27 一般服務費		42,135	42,135	
27D 計時與計件人員酬金		42,135	42,135	
28 專業服務費		9,660	9,660	
28Y 其他專業服務費		9,660	9,660	
3 材料及用品費	289,000	14,464	-274,536	-95.00
32 用品消耗		14,464	14,464	
321 辦公（事務）用品		10,412	10,412	
323 農業與園藝用品及環境美化費		728	728	
328 醫療用品（非醫療院所使用）		3,324	3,324	
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	160,000		-160,000	-100.00
51 購建固定資產	160,000		-160,000	-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	60,000		-60,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	25,000	9,000	-16,000	-64.00
71 會費		1,000	1,000	
713 職業團體會費		1,000	1,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		8,000	8,000	
744 慰問、照護及濟助金		8,000	8,000	
合 計	99,788,000	19,980,066	-79,807,934	-79.98

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	38,604,132	195,000	38,799,132	收入
財產收入	67,200		67,200	財產收益
政府撥入收入	38,536,932		38,536,932	政府撥入收入
其他收入		195,000	195,000	其他收入
基金用途	19,980,066	922,175	20,902,241	支出
用人費用	19,799,983		19,799,983	人事支出
服務費用	156,619	23,464	180,083	業務支出
材料及用品費	14,464	-14,464		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	9,000	-9,000		
		922,175	922,175	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	18,624,066	-727,175	17,896,891	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,433,719	88,100,878	90,534,597	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	21,057,785	87,373,703	108,431,488	期末淨資產

註：