

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉過路國民小學

02565-1

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	29,293,000		3,169,000	-3,169,000	-100.00	12,863,554	10,482,000	2,381,554	22.72
財產收入	217,000		20,000	-20,000	-100.00		88,000	-88,000	-100.00
租金收入	217,000		20,000	-20,000	-100.00		88,000	-88,000	-100.00
政府撥入收入	29,074,000		3,149,000	-3,149,000	-100.00	12,863,554	10,394,000	2,469,554	23.76
公庫撥款收入	29,074,000		3,149,000	-3,149,000	-100.00	12,863,554	10,394,000	2,469,554	23.76
教學收入	2,000								
學雜費收入	2,000								
基金用途	34,623,000	4,144,464	3,149,000	995,464	31.61	6,104,581	10,394,000	-4,289,419	-41.27
國民教育計畫	34,575,000	4,096,464	3,149,000	947,464	30.09	6,056,581	10,346,000	-4,289,419	-41.46
其他	34,575,000	4,096,464	3,149,000	947,464	30.09	6,056,581	10,346,000	-4,289,419	-41.46
建築及設備計畫	48,000	48,000		48,000		48,000	48,000		
購建固定資產	48,000	48,000		48,000		48,000	48,000		
本期賸餘(短絀)	-5,330,000	-4,144,464	20,000	-4,164,464	-20,822.32	6,758,973	88,000	6,670,973	7,580.65
期初基金餘額	5,921,267					11,050,830	5,921,267	5,129,563	86.63
解繳公庫									
期末基金餘額	591,267					17,809,803	6,009,267	11,800,536	196.37

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣義竹鄉過路國民小學

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	66,043,523	100.00	負 債	2	1,909,165	2.89
流動資產	11	19,718,968	29.86	流動負債	21	1,681,898	2.55
現金	1101	19,718,968	29.86	應付款項	2102	1,681,898	2.55
銀行存款	110102	19,698,968	29.83	應付代收款	210203	1,681,898	2.55
銀行存款-縣庫存款	110102-1	17,789,803	26.94	其他負債	28	227,267	0.34
銀行存款-保管款專戶	110102-2	1,909,165	2.89	什項負債	2801	227,267	0.34
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	存入保證金	280104	227,267	0.34
固定資產	14	46,324,555	70.14	淨資產	3	64,134,358	97.11
土地	1401	17,216,280	26.07	淨資產	31	64,134,358	97.11
土地	140101	17,216,280	26.07	淨資產	3101	64,134,358	97.11
土地改良物	1402	62,920	0.10	累積餘額	310101	57,327,280	86.80
土地改良物	140201	3,190,000	4.83	本期賸餘	310102	6,505,038	9.85
累計折舊-土地改良物	140202	-3,127,080	-4.73	淨資產調整數	310104	302,040	0.46
房屋建築及設備	1404	25,723,485	38.95	合計：		66,043,523	
房屋建築及設備	140401	50,663,423	76.71				

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 — 嘉義縣義竹鄉過路國民小學

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	-24,939,938	-37.76				
機械及設備	1405	1,196,380	1.81				
機械及設備	140501	6,217,344	9.41				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,020,964	-7.60				
交通及運輸設備	1406	333,502	0.50				
交通及運輸設備	140601	1,346,187	2.04				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,012,685	-1.53				
雜項設備	1407	1,791,988	2.71				
雜項設備	140701	10,036,686	15.20				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,244,698	-12.48				
合計：		66,043,523					

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 — 嘉義縣義竹鄉過路國民小學

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		12,863,554
政府撥入收入		12,863,554
公庫撥款收入		12,863,554
支出	4,246,758	6,358,516
人事支出	4,021,285	5,864,506
人事支出	4,021,285	5,864,506
業務支出	75,179	192,075
業務支出	75,179	192,075
折舊、折耗及攤銷	150,294	301,935
固定資產折舊	150,294	301,935
本期賸餘（短絀）	-4,246,758	6,505,038
期初淨資產		57,327,280
解繳公庫		
淨資產調整數	302,040	302,040
期末淨資產		64,134,358

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—嘉義縣義竹鄉過路國民小學

02565-1

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				4,096,464	3,149,000	947,464	30.09
		累計數				6,056,581	10,346,000	-4,289,419	-41.46
建築及設備計畫		本月數				48,000	0	48,000	0.00
		累計數				48,000	48,000	0	0.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉過路國民小學

02565-1

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	88,319,880	42,043,430	350,040		301,935	46,324,555
非理財目的之長期投資						
土地	16,914,240		302,040			17,216,280
土地改良物	3,190,000	3,126,420			660	62,920
房屋及建築	50,663,423	24,802,129			137,809	25,723,485
機械及設備	6,169,344	4,934,776	48,000		86,188	1,196,380
交通及運輸設備	1,346,187	993,292			19,393	333,502
雜項設備	10,036,686	8,186,813			57,885	1,791,988
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						

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					

02565-1

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—嘉義縣義竹鄉過路國民小學
 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

02565-2

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度奉 准先行辦 理數	調整數	合計		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫 租賃權益改良														
總計		48,000			48,000	48,000	48,000		48,000	100.00				

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－嘉義縣義竹鄉過路國民小學

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	33,109,000	5,864,506	-27,244,494	-82.29
11 正式員額薪資		2,750,434	2,750,434	
113 職員薪金		2,750,434	2,750,434	
12 聘僱及兼職人員薪資		41,420	41,420	
122 約僱職員薪金		41,420	41,420	
15 獎金		2,078,747	2,078,747	
152 年終獎金		2,078,747	2,078,747	
16 退休及卹償金		642,154	642,154	
161 職員退休及離職金		620,164	620,164	
162 工員退休及離職金		21,990	21,990	
18 福利費		351,751	351,751	
181 分擔員工保險費		319,751	319,751	
18Y 其他福利費		32,000	32,000	
2 服務費用	1,203,000	173,653	-1,029,347	-85.57
21 水電費		16,306	16,306	
212 工作場所電費		12,807	12,807	
214 工作場所水費		3,499	3,499	
25 修理保養及保固費		4,260	4,260	
257 雜項設備修護費		2,000	2,000	
258 其他資產修護費		2,260	2,260	
27 一般服務費		136,737	136,737	
27D 計時與計件人員酬金		136,737	136,737	
28 專業服務費		9,450	9,450	
28Y 其他專業服務費		9,450	9,450	
29 公共關係費		6,900	6,900	
291 公共關係費		6,900	6,900	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣義竹鄉過路國民小學

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	%
3 材料及用品費	204,000	16,422	-187,578	-91.95
32 用品消耗		16,422	16,422	
321 辦公(事務)用品		16,422	16,422	
4 租金、償債、利息及相關手續費	36,000		-36,000	-100.00
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	48,000	48,000		0.00
51 購建固定資產	48,000	48,000		0.00
514 購置機械及設備	48,000	48,000		0.00
6 稅捐及規費(強制費)	17,000		-17,000	-100.00
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	34,623,000	6,104,581	-28,518,419	-82.37

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	12,863,554		12,863,554	收入
政府撥入收入	12,863,554		12,863,554	政府撥入收入
基金用途	6,104,581	253,935	6,358,516	支出
用人費用	5,864,506		5,864,506	人事支出
服務費用	173,653	18,422	192,075	業務支出
材料及用品費	16,422	-16,422		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
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	48,000	-48,000		
		301,935	301,935	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	6,758,973	-253,935	6,505,038	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	11,050,830	46,276,450	57,327,280	期初淨資產
解繳公庫		302,040	302,040	解繳公庫
		46,324,555	64,134,358	淨資產調整數
期末基金餘額	17,809,803			期末淨資產

註：