

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉沱水國民小學

02588-1

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	26,338,000		1,729,000	-1,729,000	-100.00	10,336,554	8,809,000	1,527,554	17.34
財產收入	64,000								
租金收入	64,000								
政府撥入收入	26,274,000		1,729,000	-1,729,000	-100.00	10,336,554	8,809,000	1,527,554	17.34
公庫撥款收入	26,274,000		1,729,000	-1,729,000	-100.00	10,336,554	8,809,000	1,527,554	17.34
基金用途	28,521,000	3,600,023	1,929,000	1,671,023	86.63	5,283,987	9,209,000	-3,925,013	-42.62
國民教育計畫	28,521,000	3,600,023	1,929,000	1,671,023	86.63	5,283,987	9,209,000	-3,925,013	-42.62
其他	28,521,000	3,600,023	1,929,000	1,671,023	86.63	5,283,987	9,209,000	-3,925,013	-42.62
本期賸餘(短絀)	-2,183,000	-3,600,023	-200,000	-3,400,023	1,700.01	5,052,567	-400,000	5,452,567	-1,363.14
期初基金餘額	2,425,230					4,680,943	2,425,230	2,255,713	93.01
解繳公庫									
期末基金餘額	242,230					9,733,510	2,025,230	7,708,280	380.61

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣中埔鄉沄水國民小學

## 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	26,606,218	100.00	負債	2	2,205,896	8.29
流動資產	11	11,939,406	44.87	流動負債	21	2,009,026	7.55
現金	1101	11,939,406	44.87	應付款項	2102	2,009,026	7.55
銀行存款	110102	11,919,406	44.80	應付代收款	210203	2,009,026	7.55
銀行存款-縣庫存款	110102-1	9,713,510	36.51	其他負債	28	196,870	0.74
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,205,896	8.29	什項負債	2801	196,870	0.74
零用及週轉金	110103	20,000	0.08	存入保證金	280104	196,870	0.74
固定資產	14	14,666,812	55.13	淨資產	3	24,400,322	91.71
土地改良物	1402	400,207	1.50	淨資產	31	24,400,322	91.71
土地改良物	140201	8,069,813	30.33	淨資產	3101	24,400,322	91.71
累計折舊-土地改良物	140202	-7,669,606	-28.83	累積餘額	310101	19,621,667	73.75
房屋建築及設備	1404	11,254,436	42.30	本期賸餘	310102	4,778,655	17.96
房屋建築及設備	140401	38,497,708	144.69	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-27,243,272	-102.39	合計：		26,606,218	

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 — 嘉義縣中埔鄉沄水國民小學

## 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	862,026	3.24				
機械及設備	140501	6,822,468	25.64				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,960,442	-22.40				
交通及運輸設備	1406	427,810	1.61				
交通及運輸設備	140601	1,224,281	4.60				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-796,471	-2.99				
雜項設備	1407	1,722,333	6.47				
雜項設備	140701	5,830,066	21.91				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,107,733	-15.44				
合計：		26,606,218					

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 — 嘉義縣中埔鄉沄水國民小學

## 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		10,336,554
政府撥入收入		10,336,554
公庫撥款收入		10,336,554
支出	3,736,699	5,557,899
人事支出	3,565,259	5,241,423
人事支出	3,565,259	5,241,423
業務支出	19,764	27,564
業務支出	19,764	27,564
獎補助支出	15,000	15,000
其他獎補助	15,000	15,000
折舊、折耗及攤銷	136,676	273,912
固定資產折舊	136,676	273,912
本期賸餘（短絀）	-3,736,699	4,778,655
期初淨資產		19,621,667
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		24,400,322

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—嘉義縣中埔鄉沱水國民小學

02588-1

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	
國民教育計畫		本月數				3,600,023	1,929,000	1,671,023	86.63
		累計數				5,283,987	9,209,000	-3,925,013	-42.62

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉沱水國民小學

02588-1

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	60,444,336	45,503,612			273,912	14,666,812
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	8,069,813	7,662,491			7,115	400,207
房屋及建築	38,497,708	27,177,740			65,532	11,254,436
機械及設備	6,822,468	5,873,963			86,479	862,026
交通及運輸設備	1,224,281	776,362			20,109	427,810
雜項設備	5,830,066	4,013,056			94,677	1,722,333
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—嘉義縣中埔鄉沄水國民小學

02588-2

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：

**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
<b>負債</b> 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－嘉義縣中埔鄉沄水國民小學  
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	27,630,000	5,241,423	-22,388,577	-81.03
11 正式員額薪資		2,519,448	2,519,448	
113 職員薪金		2,519,448	2,519,448	
15 獎金		1,898,409	1,898,409	
152 年終獎金		1,898,409	1,898,409	
16 退休及卹償金		600,702	600,702	
161 職員退休及離職金		600,702	600,702	
18 福利費		222,864	222,864	
181 分擔員工保險費		222,864	222,864	
2 服務費用	489,000	25,564	-463,436	-94.77
21 水電費		11,164	11,164	
212 工作場所電費		11,164	11,164	
27 一般服務費		14,400	14,400	
27D 計時與計件人員酬金		6,600	6,600	
27F 體育活動費		7,800	7,800	
3 材料及用品費	216,000		-216,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	186,000	17,000	-169,000	-90.86
72 捐助、補助與獎助		15,000	15,000	
726 獎助學員生給與		15,000	15,000	
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	28,521,000	5,283,987	-23,237,013	-81.47

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉沄水國民小學

02588-1

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	10,336,554		10,336,554	收入
政府撥入收入	10,336,554		10,336,554	政府撥入收入
基金用途	5,283,987	273,912	5,557,899	支出
用人費用	5,241,423		5,241,423	人事支出
服務費用	25,564	2,000	27,564	業務支出
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
捐助、補助與獎助	15,000		15,000	獎補助支出
		273,912	273,912	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,052,567	-273,912	4,778,655	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,680,943	14,940,724	19,621,667	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	9,733,510	14,666,812	24,400,322	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
9,713,510	9,713,510	0	0

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉沄水國民小學

銀行存款-保管款專戶調節表

中華民國115年02月26日

摘要	年月日	公庫支票號數	小計	合計
一、帳面結存 銀行存款-保管款專戶				2,205,896
二、加：受款人未向公庫兌現支票數				9,479
029-8 嘉義縣政府	1150206	NB4782284	3431	
029-8 嘉義縣政府	1150206	NB4782285	6,048	
三、加：收入款項公庫已收入學校尚未入帳				0
四、減：學校已入帳、公庫未入帳				0
五、公庫結存				2,215,375
1. 中埔鄉農會 零用金專戶 29-8帳號			1,890,744	
2. 中埔鄉農會 教育儲蓄戶 80-5帳號			45,311	
3. 中埔鄉農會 午餐專戶 98-5帳號			279,320	
4. 郵局薪資存戶 3130883-5			0	
5. 台灣銀行 退休專戶 067001098051			0	

出納人員

出納蔡佩君

總務主任

主辦會計人員

李水玉

基金主持人

# 376509786Y 嘉義縣中埔鄉沭水國民小學 財產增減結存表

中華民國 115年 02月 01日 起至 115年 02月 28日止

製表日期：民國 115年02月23日

分類項目	單位	上期結存		本期增加		本期減少		本期折舊	本期結存	
		數量	價值(元)	數量	價值(元)	數量	價值(元)		數量	價值(元)
土地	筆									
	公頃									
土地改良物	個	5	403,764					3,557	5	400,207
房屋建築及設備	辦公房屋	棟							4	
		平方公尺	2,485.20						2,485.20	
	宿舍	棟	1						1	
		平方公尺	55.69						55.69	
其他	個	5						5		
	平方公尺	77.88	11,287,202					32,766	77.88	11,254,436
機械及設備	件	165	904,984					42,958	165	862,026
交通運輸及設備	船									
	飛機									
	汽(機)車									
	其他	件	17	437,860				10,050	17	427,810
雜項設備	圖書	冊(套)							5	
	博物	件								
	其他	件	109	1,769,678				47,345	109	1,722,333
有價證券	股									
權利										
其他										
總值		311	14,803,488					136,676	311	14,666,812

填表 **張明顯** 覆核 **李水玉**
主辦財產管理人員 **張明顯**
主辦會計人員 **李水玉**
機關首長 **林俊榮**

說明:1.財產價值以新臺幣元計算，不滿一元者，四捨五入。  
 2.土地詳計筆數、面積，其面積以公頃為單位，計列至小數點下六位止。  
 3.房屋詳計棟數、面積，其面積以平方公尺為單位，計列至小數點下二位止。



# 376509786Y 嘉義縣中埔鄉沘水國民小學 財產增減表

115年度 (115年02月01日至115年02月28日)

價值單位：元

分類編號	財產號碼名稱及品質規格			購置 年 月 日	最低 耐用 年限	單位 增減面積 (平方公尺)	單價	本期增加		本期減少		預留 殘值	核定機關日期 及文號	備 註
	名稱	品質及規格	數量					價值	數量	價值	減少 原因			
							總計			136,676			實際減少: 折舊金額: 136,676	

鑒登張明顯

財產主管人員

鑒登張明顯

主辦會計人員

李水玉

機關首長

校長林俊榮

附註：1.減少時、減少原因、殘值及核定機關日期、文號應詳實填寫。

2.各類財產應加註小計。

3.房屋價值請以工程結算書價格入帳。

4.土地所列價值，請確實依公告地價入帳。