

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市大同國民小學

02502-1

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 | 186,333,000 | | 13,381,000 | -13,381,000 | -100.00 | 67,292,000 | 55,476,000 | 11,816,000 | 21.30 |
| 財產收入 | 1,069,000 | | | | | | | | |
| 租金收入 | 699,000 | | | | | | | | |
| 利息收入 | 20,000 | | | | | | | | |
| 其他財產收入 | 350,000 | | | | | | | | |
| 政府撥入收入 | 185,219,000 | | 13,381,000 | -13,381,000 | -100.00 | 67,292,000 | 55,476,000 | 11,816,000 | 21.30 |
| 公庫撥款收入 | 185,219,000 | | 13,381,000 | -13,381,000 | -100.00 | 67,292,000 | 55,476,000 | 11,816,000 | 21.30 |
| 教學收入 | 45,000 | | | | | | | | |
| 學雜費收入 | 45,000 | | | | | | | | |
| 基金用途 | 190,389,000 | 25,860,707 | 13,381,000 | 12,479,707 | 93.26 | 38,219,976 | 59,532,000 | -21,312,024 | -35.80 |
| 國民教育計畫 | 189,859,000 | 25,860,707 | 13,381,000 | 12,479,707 | 93.26 | 38,219,976 | 59,532,000 | -21,312,024 | -35.80 |
| 其他 | 189,859,000 | 25,860,707 | 13,381,000 | 12,479,707 | 93.26 | 38,219,976 | 59,532,000 | -21,312,024 | -35.80 |
| 建築及設備計畫 | 530,000 | | | | | | | | |
| 購建固定資產 | 530,000 | | | | | | | | |
| 本期賸餘(短絀) | -4,056,000 | -25,860,707 | | -25,860,707 | | 29,072,024 | -4,056,000 | 33,128,024 | -816.77 |
| 期初基金餘額 | 4,505,613 | | | | | 9,618,259 | 4,505,613 | 5,112,646 | 113.47 |
| 解繳公庫 | | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 449,613 | | | | | 38,690,283 | 449,613 | 38,240,670 | 8,505.24 |

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣朴子市大同國民小學

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 | 491,210,142 | 100.00 | 負債 | 2 | 28,710,248 | 5.84 |
| 流動資產 | 11 | 65,196,007 | 13.27 | 流動負債 | 21 | 24,021,624 | 4.89 |
| 現金 | 1101 | 65,196,007 | 13.27 | 應付款項 | 2102 | 24,021,624 | 4.89 |
| 銀行存款 | 110102 | 65,146,007 | 13.26 | 應付代收款 | 210203 | 24,021,624 | 4.89 |
| 銀行存款-縣庫存款 | 110102-1 | 38,640,283 | 7.87 | 其他負債 | 28 | 4,688,624 | 0.95 |
| 銀行存款-保管款專戶 | 110102-2 | 26,505,724 | 5.40 | 什項負債 | 2801 | 4,688,624 | 0.95 |
| 零用及週轉金 | 110103 | 50,000 | 0.01 | 存入保證金 | 280104 | 2,484,100 | 0.51 |
| 長期貸墊款及準備金 | 12 | 2,204,524 | 0.45 | 應付退休及離職金 | 280106 | 2,204,524 | 0.45 |
| 準備金 | 1203 | 2,204,524 | 0.45 | 淨資產 | 3 | 462,499,894 | 94.16 |
| 退休及離職準備金 | 120301 | 2,204,524 | 0.45 | 淨資產 | 31 | 462,499,894 | 94.16 |
| 固定資產 | 14 | 423,809,611 | 86.28 | 淨資產 | 3101 | 462,499,894 | 94.16 |
| 土地 | 1401 | 200,719,914 | 40.86 | 累積餘額 | 310101 | 431,561,748 | 87.86 |
| 土地 | 140101 | 200,719,914 | 40.86 | 本期賸餘 | 310102 | 28,220,814 | 5.75 |
| 土地改良物 | 1402 | 3,629,679 | 0.74 | 淨資產調整數 | 310104 | 2,717,332 | 0.55 |
| 土地改良物 | 140201 | 17,168,311 | 3.50 | 合計： | | 491,210,142 | |

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 — 嘉義縣朴子市大同國民小學

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-土地改良物 | 140202 | -13,538,632 | -2.76 | | | | |
| 房屋建築及設備 | 1404 | 197,820,612 | 40.27 | | | | |
| 房屋建築及設備 | 140401 | 294,677,458 | 59.99 | | | | |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -96,856,846 | -19.72 | | | | |
| 機械及設備 | 1405 | 7,502,587 | 1.53 | | | | |
| 機械及設備 | 140501 | 21,323,456 | 4.34 | | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | 140502 | -13,820,869 | -2.81 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 1406 | 1,759,397 | 0.36 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 140601 | 4,990,823 | 1.02 | | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -3,231,426 | -0.66 | | | | |
| 雜項設備 | 1407 | 12,377,422 | 2.52 | | | | |
| 雜項設備 | 140701 | 35,714,671 | 7.27 | | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | 140702 | -23,337,249 | -4.75 | | | | |
| 合計： | | 491,210,142 | | | | | |

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 — 嘉義縣朴子市大同國民小學

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 | | 68,737,134 |
| 政府撥入收入 | | 67,292,000 |
| 公庫撥款收入 | | 67,292,000 |
| 其他收入 | | 1,445,134 |
| 雜項收入 | | 1,445,134 |
| 支出 | 27,014,712 | 40,516,320 |
| 人事支出 | 25,596,339 | 37,754,992 |
| 人事支出 | 25,596,339 | 37,754,992 |
| 業務支出 | 264,368 | 464,984 |
| 業務支出 | 264,368 | 464,984 |
| 財產損失 | 12,226 | 12,226 |
| 財產交易損失 | 12,226 | 12,226 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 1,141,779 | 2,284,118 |
| 固定資產折舊 | 1,141,779 | 2,284,118 |
| 本期賸餘（短絀） | -27,014,712 | 28,220,814 |
| 期初淨資產 | | 431,561,748 |
| 解繳公庫 | | |
| 淨資產調整數 | 2,717,332 | 2,717,332 |
| 期末淨資產 | | 462,499,894 |

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—嘉義縣朴子市大同國民小學

02502-1

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 | | | | 25,860,707 | 13,381,000 | 12,479,707 | 93.26 |
| | | 累計數 | | | | 38,219,976 | 59,532,000 | -21,312,024 | -35.80 |

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市大同國民小學

02502-1

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 | 571,337,988 | 149,394,499 | 4,162,466 | 905,821 | 1,390,523 | 423,809,611 |
| 非理財目的之長期投資 | | | | | | |
| 土地 | 198,002,582 | | 2,717,332 | | | 200,719,914 |
| 土地改良物 | 17,168,311 | 13,495,960 | | | 42,672 | 3,629,679 |
| 房屋及建築 | 293,380,824 | 95,708,089 | 1,296,634 | | 1,148,757 | 197,820,612 |
| 機械及設備 | 21,879,177 | 14,010,397 | 148,500 | 704,221 | -189,528 | 7,502,587 |
| 交通及運輸設備 | 4,990,823 | 3,143,626 | | | 87,800 | 1,759,397 |
| 雜項設備 | 35,916,271 | 23,036,427 | | 201,600 | 300,822 | 12,377,422 |
| 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—嘉義縣朴子市大同國民小學

02502-2

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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市大同國民小學

02502-1

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 | 67,292,000 | 1,445,134 | 68,737,134 | 收入 |
| 政府撥入收入 | 67,292,000 | | 67,292,000 | 政府撥入收入 |
| 其他收入 | | 1,445,134 | 1,445,134 | 其他收入 |
| 基金用途 | 38,219,976 | 2,296,344 | 40,516,320 | 支出 |
| 用人費用 | 37,754,992 | | 37,754,992 | 人事支出 |
| 服務費用 | 396,836 | 68,148 | 464,984 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 59,232 | -59,232 | | |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 2,916 | -2,916 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 6,000 | -6,000 | | |
| | | 12,226 | 12,226 | 財產損失 |
| | | 2,284,118 | 2,284,118 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀) | 29,072,024 | -851,210 | 28,220,814 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 9,618,259 | 421,943,489 | 431,561,748 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | | | 解繳公庫 |
| | | 2,717,332 | 2,717,332 | 淨資產調整數 |
| 期末基金餘額 | 38,690,283 | 423,809,611 | 462,499,894 | 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 |
|------------|------------|-----------|--------|
| 38,640,283 | 38,640,283 | 0 | |

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市大同國民小學

02502-1

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 | | | | 25,860,707 | 13,381,000 | 12,479,707 | 93.26 |
| | | 累計數 | | | | 38,219,976 | 59,532,000 | -21,312,024 | -35.80 |