

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉網寮國民小學

02555-1

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	22,377,000					13,804,554	14,668,000	-863,446	-5.89
財產收入	210,000						64,000	-64,000	-100.00
租金收入	192,000						64,000	-64,000	-100.00
利息收入	1,000								
其他財產收入	17,000								
政府撥入收入	22,159,000					13,804,554	14,604,000	-799,446	-5.47
公庫撥款收入	22,159,000					13,804,554	14,604,000	-799,446	-5.47
教學收入	8,000								
學雜費收入	8,000								
基金用途	29,273,000	3,870,375	2,085,000	1,785,375	85.63	5,602,930	9,126,000	-3,523,070	-38.60
國民教育計畫	29,177,000	3,870,375	2,085,000	1,785,375	85.63	5,602,930	9,078,000	-3,475,070	-38.28
其他	29,177,000	3,870,375	2,085,000	1,785,375	85.63	5,602,930	9,078,000	-3,475,070	-38.28
建築及設備計畫	96,000						48,000	-48,000	-100.00
購建固定資產	96,000						48,000	-48,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-6,896,000	-3,870,375	-2,085,000	-1,785,375	85.63	8,201,624	5,542,000	2,659,624	47.99
期初基金餘額	7,662,033					11,586,360	7,662,033	3,924,327	51.22
解繳公庫									
期末基金餘額	766,033					19,787,984	13,204,033	6,583,951	49.86

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣東石鄉網寮國民小學

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	76,425,959	100.00	負 債	2	4,019,093	5.26
流動資產	11	23,807,077	31.15	流動負債	21	3,979,093	5.21
現金	1101	23,807,077	31.15	應付款項	2102	3,979,093	5.21
銀行存款	110102	23,787,077	31.12	應付代收款	210203	3,979,093	5.21
銀行存款-縣庫存款	110102-1	19,767,984	25.87	其他負債	28	40,000	0.05
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,019,093	5.26	什項負債	2801	40,000	0.05
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	存入保證金	280104	40,000	0.05
固定資產	14	52,618,882	68.85	淨資產	3	72,406,866	94.74
土地	1401	1,236,132	1.62	淨資產	31	72,406,866	94.74
土地	140101	1,236,132	1.62	淨資產	3101	72,406,866	94.74
土地改良物	1402	82,811	0.11	累積餘額	310101	64,554,557	84.47
土地改良物	140201	18,370,799	24.04	本期賸餘	310102	7,786,985	10.19
累計折舊-土地改良物	140202	-18,287,988	-23.93	淨資產調整數	310104	65,324	0.09
房屋建築及設備	1404	47,798,174	62.54	合計：		76,425,959	
房屋建築及設備	140401	64,564,263	84.48				

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 — 嘉義縣東石鄉網寮國民小學

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	-16,766,089	-21.94				
機械及設備	1405	1,060,856	1.39				
機械及設備	140501	5,621,753	7.36				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,560,897	-5.97				
交通及運輸設備	1406	51,592	0.07				
交通及運輸設備	140601	342,173	0.45				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-290,581	-0.38				
雜項設備	1407	2,389,317	3.13				
雜項設備	140701	7,056,877	9.23				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,667,560	-6.11				
合計：		76,425,959					

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 — 嘉義縣東石鄉網寮國民小學

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		13,804,554
政府撥入收入		13,804,554
公庫撥款收入		13,804,554
支出	4,076,622	6,017,569
人事支出	3,742,491	5,463,836
人事支出	3,742,491	5,463,836
業務支出	127,884	139,094
業務支出	127,884	139,094
折舊、折耗及攤銷	206,247	414,639
固定資產折舊	206,247	414,639
本期賸餘（短絀）	-4,076,622	7,786,985
期初淨資產		64,554,557
解繳公庫		
淨資產調整數	65,324	65,324
期末淨資產		72,406,866

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—嘉義縣東石鄉網寮國民小學

02555-1

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				3,870,375	2,085,000	1,785,375	85.63
		累計數				5,602,930	9,078,000	-3,475,070	-38.28
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	48,000	-48,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉網寮國民小學

02555-1

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	97,126,673	44,158,476	65,324		414,639	52,618,882
非理財目的之長期投資						
土地	1,170,808		65,324			1,236,132
土地改良物	18,370,799	18,287,988				82,811
房屋及建築	64,564,263	16,550,507			215,582	47,798,174
機械及設備	5,621,753	4,461,113			99,784	1,060,856
交通及運輸設備	342,173	284,342			6,239	51,592
雜項設備	7,056,877	4,574,526			93,034	2,389,317
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					

02555-1

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉網寮國民小學

02555-2

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

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		96,000			96,000	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－嘉義縣東石鄉網寮國民小學

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	28,104,000	5,463,836	-22,640,164	-80.56
11 正式員額薪資		2,624,448	2,624,448	
113 職員薪金		2,551,428	2,551,428	
114 工員工資		73,020	73,020	
12 聘僱及兼職人員薪資		110,494	110,494	
122 約僱職員薪金		103,494	103,494	
124 兼職人員酬金		7,000	7,000	
15 獎金		2,021,146	2,021,146	
152 年終獎金		2,021,146	2,021,146	
16 退休及卹償金		441,424	441,424	
161 職員退休及離職金		408,904	408,904	
162 工員退休及離職金		32,520	32,520	
18 福利費		266,324	266,324	
181 分擔員工保險費		266,324	266,324	
2 服務費用	851,000	134,094	-716,906	-84.24
21 水電費		12,920	12,920	
212 工作場所電費		11,210	11,210	
214 工作場所水費		1,710	1,710	
22 郵電費		790	790	
222 電話費		790	790	
25 修理保養及保固費		6,000	6,000	
255 機械及設備修護費		3,000	3,000	
257 雜項設備修護費		2,200	2,200	
258 其他資產修護費		800	800	
27 一般服務費		109,674	109,674	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		30	30	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉網寮國民小學

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	%
27D 計時與計件人員酬金		109,644	109,644	
28 專業服務費		4,710	4,710	
28Y 其他專業服務費		4,710	4,710	
3 材料及用品費	202,000	5,000	-197,000	-97.52
32 用品消耗		5,000	5,000	
321 辦公（事務）用品		5,000	5,000	
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	96,000		-96,000	-100.00
51 購建固定資產	96,000		-96,000	-100.00
514 購置機械及設備	46,000		-46,000	-100.00
516 購置雜項設備	50,000		-50,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	20,000		-20,000	-100.00
合 計	29,273,000	5,602,930	-23,670,070	-80.86

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉網寮國民小學

02555-1

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	13,804,554		13,804,554	收入
政府撥入收入	13,804,554		13,804,554	政府撥入收入
基金用途	5,602,930	414,639	6,017,569	支出
用人費用	5,463,836		5,463,836	人事支出
服務費用	134,094	5,000	139,094	業務支出
材料及用品費	5,000	-5,000		
		414,639	414,639	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	8,201,624	-414,639	7,786,985	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	11,586,360	52,968,197	64,554,557	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		65,324	65,324	淨資產調整數
期末基金餘額	19,787,984	52,618,882	72,406,866	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
19,767,984	19,767,984	0	無