

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉民和國民小學

02593-1

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	63,525,000		6,676,000	-6,676,000	-100.00	23,147,599	18,190,000	4,957,599	27.25
財產收入	487,000					13,999	151,000	-137,001	-90.73
租金收入	318,000						107,000	-107,000	-100.00
利息收入	3,000					3,999		3,999	
其他財產收入	166,000					10,000	44,000	-34,000	-77.27
政府撥入收入	63,034,000		6,676,000	-6,676,000	-100.00	23,133,600	18,039,000	5,094,600	28.24
公庫撥款收入	63,034,000		6,676,000	-6,676,000	-100.00	23,133,600	18,039,000	5,094,600	28.24
教學收入	4,000								
學雜費收入	4,000								
基金用途	65,665,000	8,807,664	6,676,000	2,131,664	31.93	13,167,641	18,224,000	-5,056,359	-27.75
國民教育計畫	65,665,000	8,807,664	6,676,000	2,131,664	31.93	13,167,641	18,224,000	-5,056,359	-27.75
其他	65,665,000	8,807,664	6,676,000	2,131,664	31.93	13,167,641	18,224,000	-5,056,359	-27.75
本期賸餘(短絀)	-2,140,000	-8,807,664		-8,807,664		9,979,958	-34,000	10,013,958	-29,452.82
期初基金餘額	2,377,241					9,006,201	2,377,241	6,628,960	278.85
解繳公庫									
期末基金餘額	237,241					18,986,159	2,343,241	16,642,918	710.25

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣番路鄉民和國民小學

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	159,176,596	100.00	負 債	2	27,734,573	17.42
流動資產	11	46,720,732	29.35	流動負債	21	26,712,523	16.78
現金	1101	46,720,732	29.35	應付款項	2102	26,712,523	16.78
銀行存款	110102	46,685,732	29.33	應付代收款	210203	26,712,523	16.78
銀行存款-縣庫存款	110102-1	18,951,159	11.91	其他負債	28	1,022,050	0.64
銀行存款-保管款專戶	110102-2	27,734,573	17.42	什項負債	2801	1,022,050	0.64
零用及週轉金	110103	35,000	0.02	存入保證金	280104	1,022,050	0.64
固定資產	14	112,455,864	70.65	淨資產	3	131,442,023	82.58
土地	1401	400,590	0.25	淨資產	31	131,442,023	82.58
土地	140101	400,590	0.25	淨資產	3101	131,442,023	82.58
土地改良物	1402	5,226,222	3.28	累積餘額	310101	122,783,505	77.14
土地改良物	140201	13,891,970	8.73	本期賸餘	310102	8,658,518	5.44
累計折舊-土地改良物	140202	-8,665,748	-5.44	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	97,314,605	61.14	合計：		159,176,596	
房屋建築及設備	140401	134,886,251	84.74				

信託代理與保證資產 303,300

信託代理與保證負債

303,300

保證品 303,300

應付保證品

303,300

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 — 嘉義縣番路鄉民和國民小學

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	-37,571,646	-23.60				
機械及設備	1405	3,769,741	2.37				
機械及設備	140501	12,968,965	8.15				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,199,224	-5.78				
交通及運輸設備	1406	411,538	0.26				
交通及運輸設備	140601	2,272,695	1.43				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,861,157	-1.17				
雜項設備	1407	5,333,168	3.35				
雜項設備	140701	20,212,333	12.70				
累計折舊-雜項設備	140702	-14,879,165	-9.35				
合計：		159,176,596					

信託代理與保證資產

303,300

信託代理與保證負債

303,300

保證品

303,300

應付保證品

303,300

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 — 嘉義縣番路鄉民和國民小學

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	18,000	23,165,599
財產收益		13,999
財產孳息收入		3,999
其他財產收入		10,000
政府撥入收入		23,133,600
公庫撥款收入		23,133,600
其他收入	18,000	18,000
雜項收入	18,000	18,000
支出	9,476,915	14,507,081
人事支出	8,644,677	12,903,285
人事支出	8,644,677	12,903,285
業務支出	162,987	264,356
業務支出	162,987	264,356
財產損失		720
財產交易損失		720
折舊、折耗及攤銷	669,251	1,338,720
固定資產折舊	669,251	1,338,720
本期賸餘（短絀）	-9,458,915	8,658,518
期初淨資產		122,783,505
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		131,442,023

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—嘉義縣番路鄉民和國民小學

02593-5

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				8,807,664	6,676,000	2,131,664	31.93
		累計數				13,167,641	18,224,000	-5,056,359	-27.75

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉民和國民小學

02593-6

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	184,615,524	70,838,220	18,000	720	1,338,720	112,455,864
非理財目的之長期投資						
土地	400,590					400,590
土地改良物	13,892,690	8,471,080		720	194,668	5,226,222
房屋及建築	134,886,251	37,030,897			540,749	97,314,605
機械及設備	12,950,965	8,919,083	18,000		280,141	3,769,741
交通及運輸設備	2,272,695	1,847,189			13,968	411,538
雜項設備	20,212,333	14,569,971			309,194	5,333,168
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					

02593-9

[illegible]

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

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－嘉義縣番路鄉民和國民小學

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	62,787,000	12,903,285	-49,883,715	-79.45
11	正式員額薪資		5,964,556	5,964,556	
113	職員薪金		5,745,496	5,745,496	
114	工員工資		219,060	219,060	
12	聘僱及兼職人員薪資		259,653	259,653	
122	約僱職員薪金		251,589	251,589	
124	兼職人員酬金		8,064	8,064	
15	獎金		4,720,629	4,720,629	
151	考績獎金		200,805	200,805	
152	年終獎金		4,519,824	4,519,824	
16	退休及卹償金		1,334,286	1,334,286	
161	職員退休及離職金		1,264,218	1,264,218	
162	工員退休及離職金		70,068	70,068	
18	福利費		624,161	624,161	
181	分擔員工保險費		608,161	608,161	
18Y	其他福利費		16,000	16,000	
2	服務費用	2,057,000	230,155	-1,826,845	-88.81
21	水電費		34,738	34,738	
212	工作場所電費		33,305	33,305	
214	工作場所水費		1,433	1,433	
25	修理保養及保固費		2,000	2,000	
255	機械及設備修護費		2,000	2,000	
27	一般服務費		188,692	188,692	
27D	計時與計件人員酬金		188,692	188,692	
28	專業服務費		4,725	4,725	
28Y	其他專業服務費		4,725	4,725	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣番路鄉民和國民小學

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	695,000	17,701	-677,299	-97.45
32 用品消耗		17,701	17,701	
321 辦公(事務)用品		17,701	17,701	
4 租金、償債、利息及相關手續費	126,000	16,500	-109,500	-86.90
44 交通及運輸設備租金		16,500	16,500	
442 車租		16,500	16,500	
合 計	65,665,000	13,167,641	-52,497,359	-79.95

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	23,147,599	18,000	23,165,599	收入
財產收入	13,999		13,999	財產收益
政府撥入收入	23,133,600		23,133,600	政府撥入收入
其他收入		18,000	18,000	其他收入
基金用途	13,167,641	1,339,440	14,507,081	支出
用人費用	12,903,285		12,903,285	人事支出
服務費用	230,155	34,201	264,356	業務支出
材料及用品費	17,701	-17,701		
租金、償債、利息及相關手續費	16,500	-16,500		
		720	720	財產損失
		1,338,720	1,338,720	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	9,979,958	-1,321,440	8,658,518	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,006,201	113,777,304	122,783,505	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	18,986,159	112,455,864	131,442,023	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
18,951,159	18,951,159	0	