

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣大林鎮社團國民小學

02521-1

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	26,283,000	5,622		5,622		8,436,576	8,401,000	35,576	0.42
財產收入	258,000	5,622		5,622		5,622		5,622	
租金收入	253,000	5,622		5,622		5,622		5,622	
利息收入	3,000								
其他財產收入	2,000								
政府撥入收入	26,025,000					8,430,554	8,401,000	29,554	0.35
公庫撥款收入	26,025,000					8,430,554	8,401,000	29,554	0.35
其他收入						400		400	
雜項收入						400		400	
基金用途	28,358,000	3,704,094		3,704,094		5,538,338	10,476,000	-4,937,662	-47.13
國民教育計畫	28,202,000	3,704,094		3,704,094		5,538,338	10,476,000	-4,937,662	-47.13
其他	28,202,000	3,704,094		3,704,094		5,538,338	10,476,000	-4,937,662	-47.13
建築及設備計畫	156,000								
購建固定資產	156,000								
本期賸餘(短絀)	-2,075,000	-3,698,472		-3,698,472		2,898,238	-2,075,000	4,973,238	-239.67
期初基金餘額	2,305,222					5,305,092	2,305,222	2,999,870	130.13
解繳公庫									
期末基金餘額	230,222					8,203,330	230,222	7,973,108	3,463.23

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣大林鎮社團國民小學

## 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	26,697,662	100.00	負債	2	1,164,177	4.36
流動資產	11	9,367,507	35.09	流動負債	21	848,437	3.18
現金	1101	9,367,507	35.09	應付款項	2102	848,437	3.18
銀行存款	110102	9,349,507	35.02	應付代收款	210203	848,437	3.18
銀行存款-縣庫存款	110102-1	8,185,330	30.66	其他負債	28	315,740	1.18
銀行存款-保管款專戶	110102-2	1,164,177	4.36	什項負債	2801	315,740	1.18
零用及週轉金	110103	18,000	0.07	存入保證金	280104	315,740	1.18
固定資產	14	17,330,155	64.91	淨資產	3	25,533,485	95.64
土地	1401	6,306,457	23.62	淨資產	31	25,533,485	95.64
土地	140101	6,306,457	23.62	淨資產	3101	25,533,485	95.64
土地改良物	1402	7,831,455	29.33	累積餘額	310101	22,766,550	85.28
土地改良物	140201	8,776,206	32.87	本期賸餘	310102	2,569,858	9.63
累計折舊-土地改良物	140202	-944,751	-3.54	淨資產調整數	310104	197,077	0.74
房屋建築及設備	1404	456,173	1.71	合計：		26,697,662	
房屋建築及設備	140401	24,743,939	92.68				

信託代理與保證資產

194,620

信託代理與保證負債

194,620

保證品

194,620

應付保證品

194,620

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 — 嘉義縣大林鎮社團國民小學

## 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	-24,287,766	-90.97				
機械及設備	1405	1,117,321	4.19				
機械及設備	140501	2,861,846	10.72				
累計折舊-機械及設備	140502	-1,744,525	-6.53				
交通及運輸設備	1406	543,701	2.04				
交通及運輸設備	140601	603,969	2.26				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-60,268	-0.23				
雜項設備	1407	1,075,048	4.03				
雜項設備	140701	4,534,054	16.98				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,459,006	-12.96				
合計：		26,697,662					

信託代理與保證資產

194,620

信託代理與保證負債

194,620

保證品

194,620

應付保證品

194,620

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 — 嘉義縣大林鎮社團國民小學

## 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	5,622	8,436,576
財產收益	5,622	5,622
財產孳息收入	5,622	5,622
政府撥入收入		8,430,554
公庫撥款收入		8,430,554
其他收入		400
雜項收入		400
支出	3,867,981	5,866,718
人事支出	3,599,467	5,400,394
人事支出	3,599,467	5,400,394
業務支出	104,627	137,944
業務支出	104,627	137,944
折舊、折耗及攤銷	163,887	328,380
固定資產折舊	163,887	328,380
本期賸餘（短絀）	-3,862,359	2,569,858
期初淨資產		22,766,550
解繳公庫		
淨資產調整數	197,077	197,077
期末淨資產		25,533,485

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—嘉義縣大林鎮社團國民小學

02521-1

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				3,704,094	0	3,704,094	0.00
		累計數				5,538,338	10,476,000	-4,937,662	-47.13

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣大林鎮社團國民小學

02521-1

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		
<b>資產</b>	47,629,394	30,167,936	197,077		328,380	17,330,155
非理財目的之長期投資						
土地	6,109,380		197,077			6,306,457
土地改良物	8,776,206	774,825			169,926	7,831,455
房屋及建築	24,743,939	24,264,334			23,432	456,173
機械及設備	2,861,846	1,671,335			73,190	1,117,321
交通及運輸設備	603,969	43,502			16,766	543,701
雜項設備	4,534,054	3,413,940			45,066	1,075,048
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—嘉義縣大林鎮社團國民小學

02521-2

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－嘉義縣大林鎮社團國民小學  
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	27,456,000	5,400,394	-22,055,606	-80.33
11 正式員額薪資		2,632,092	2,632,092	
113 職員薪金		2,632,092	2,632,092	
12 聘僱及兼職人員薪資		11,791	11,791	
124 兼職人員酬金		11,791	11,791	
15 獎金		1,831,255	1,831,255	
152 年終獎金		1,831,255	1,831,255	
16 退休及卹償金		699,411	699,411	
161 職員退休及離職金		698,896	698,896	
162 工員退休及離職金		515	515	
18 福利費		225,845	225,845	
181 分擔員工保險費		225,845	225,845	
2 服務費用	469,000	89,427	-379,573	-80.93
21 水電費		9,633	9,633	
212 工作場所電費		8,017	8,017	
214 工作場所水費		1,616	1,616	
22 郵電費		829	829	
222 電話費		829	829	
23 旅運費		1,770	1,770	
231 國內旅費		1,770	1,770	
27 一般服務費		27,545	27,545	
27D 計時與計件人員酬金		18,800	18,800	
27F 體育活動費		8,745	8,745	
28 專業服務費		38,500	38,500	
28Y 其他專業服務費		38,500	38,500	
29 公共關係費		11,150	11,150	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣大林鎮社團國民小學  
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	%
291 公共關係費		11,150	11,150	
3 材料及用品費	265,000	44,517	-220,483	-83.20
32 用品消耗		44,517	44,517	
321 辦公(事務)用品		44,517	44,517	
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	156,000		-156,000	-100.00
51 購建固定資產	156,000		-156,000	-100.00
516 購置雜項設備	156,000		-156,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	4,000	-8,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
合計	28,358,000	5,538,338	-22,819,662	-80.47

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣大林鎮社團國民小學

02521-1

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	8,436,576		8,436,576	收入
財產收入	5,622		5,622	財產收益
政府撥入收入	8,430,554		8,430,554	政府撥入收入
其他收入	400		400	其他收入
基金用途	5,538,338	328,380	5,866,718	支出
用人費用	5,400,394		5,400,394	人事支出
服務費用	89,427	48,517	137,944	業務支出
材料及用品費	44,517	-44,517		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		328,380	328,380	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,898,238	-328,380	2,569,858	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,305,092	17,461,458	22,766,550	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		197,077	197,077	淨資產調整數
期末基金餘額	8,203,330	17,330,155	25,533,485	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
8,185,330	8,185,330	0	