

嘉義縣地方教育發展基金——嘉義縣番路鄉頂國民小學

02598-1

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 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	24,066,000	23,000		23,000		9,732,554	10,253,000	-520,446	-5.08
財產收入	110,000	23,000		23,000		23,000	69,000	-46,000	-66.67
租金收入	63,000						45,000	-45,000	-100.00
利息收入	1,000						1,000	-1,000	-100.00
其他財產收入	46,000	23,000		23,000		23,000	23,000		
政府撥入收入	23,948,000					9,709,554	10,180,000	-470,446	-4.62
公庫撥款收入	23,948,000					9,709,554	10,180,000	-470,446	-4.62
教學收入	8,000						4,000	-4,000	-100.00
學雜費收入	8,000						4,000	-4,000	-100.00
基金用途	26,842,000	3,553,693		3,553,693		5,470,779	11,046,000	-5,575,221	-50.47
國民教育計畫	26,797,000	3,553,693		3,553,693		5,470,779	11,001,000	-5,530,221	-50.27
其他	26,797,000	3,553,693		3,553,693		5,470,779	11,001,000	-5,530,221	-50.27
建築及設備計畫	45,000						45,000	-45,000	-100.00
購建固定資產	45,000						45,000	-45,000	-100.00
本期購餘(短絀)	-2,776,000	-3,530,693		-3,530,693		4,261,775	-793,000	5,054,775	-637.42
解繳公庫	3,083,732					7,211,917	3,083,732	4,128,185	133.87
期末基金餘額	307,732					11,473,692	2,290,732	9,182,960	400.87

註：

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣番路鄉頂頂國民小學

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				負債			
流動資產	1	30,899,468	100.00	流動負債	2	3,437,345	11.12
現金	11	14,911,037	48.26	應付款項	21	3,263,845	10.56
銀行存款	1101	14,911,037	48.26	應付代收款	2102	3,263,845	10.56
銀行存款-縣庫存款	110102	14,881,037	48.16	其他負債	210203	3,263,845	10.56
銀行存款-保管款專戶	110102-1	11,443,692	37.04	什項負債	28	173,500	0.56
零用及週轉金	110102-2	3,437,345	11.12	存入保證金	2801	173,500	0.56
預付款項	110103	30,000	0.10	淨資產	280104	173,500	0.56
預付費用	1108	0	0.00	淨資產	3	27,462,123	88.88
預付費用-非預算類	110804	0	0.00	淨資產	31	27,462,123	88.88
固定資產	110804-2	0	0.00	累積餘額	3101	27,462,123	88.88
土地改良物	14	15,988,431	51.74	本期賸餘	310101	23,369,627	75.63
土地改良物	1402	59,948	0.19	淨資產調整數	310102	4,092,496	13.24
土地改良物	140201	5,947,596	19.25	合計：	310104	30,899,468	
累計折舊-土地改良物	140202	-5,887,648	-19.05				
房屋建築及設備	1404	12,503,048	40.46				
信託代理與保證資產		0					
信託代理與保證負債		0					

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－嘉義縣番路鄉頂國民小學

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		
房屋建築及設備	140401	40,736,167	131.83				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-28,233,119	-91.37				
機械及設備	1405	1,168,066	3.78				
累計折舊-機械及設備	140501	6,367,495	20.61				
交通及運輸設備	140502	-5,199,429	-16.83				
累計折舊-交通及運輸設備	1406	1,007,658	3.26				
交通及運輸設備	140601	2,385,008	7.72				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,377,350	-4.46				
雜項設備	1407	1,249,711	4.04				
雜項設備	140701	8,573,164	27.75				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,323,453	-23.70				
合計：		30,899,468					
		0					0

信託代理與保證資產

信託代理與保證負債

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－嘉義縣番路鄉頂國民小學

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		
財產收益	133,775	9,843,329
其他財產收入	23,000	23,000
政府撥入收入	23,000	23,000
公庫撥款收入		
其他收入		9,709,554
雜項收入	110,775	9,709,554
支出		
人事支出	110,775	110,775
人事支出	110,775	110,775
業務支出	3,718,727	5,750,833
業務支出	3,402,773	5,232,558
獎補助支出	3,402,773	5,232,558
其他獎補助支出	83,719	111,719
其他獎補助支出	83,719	111,719
折舊、折耗及攤銷	45,000	90,000
折舊、折耗及攤銷	45,000	90,000
固定資產折舊	165,034	280,054
固定資產折舊	165,034	280,054
其他支出	22,201	36,502
其他支出	22,201	36,502
本期淨餘(短絀)	-3,584,952	4,092,496
期初淨資產		23,369,627
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		27,462,123

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—嘉義縣番路鄉頂國民小學
資本資產明細表

02598-1

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						
非理財目的之長期投資	63,898,655	47,740,945	110,775		280,054	15,988,431
土地						
土地改良物	5,947,596	5,887,440			208	59,948
房屋及建築	40,683,667	28,154,924	52,500		78,195	12,503,048
機械及設備	6,309,220	5,065,442	58,275		133,987	1,168,066
交通及運輸設備	2,385,008	1,350,298			27,052	1,007,658
雜項設備	8,573,164	7,282,841			40,612	1,249,711
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—嘉義縣番路鄉頂國民小學
資本資產明細表

02598-2

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—嘉義縣番路鄉頂國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表

02598-2

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	本年度預算數	本年度奉准充理數	調整數		合計	實支數	應付未付數	執行數			比較增減
									金額	%		
建築及設備計畫 租賃權益改良		45,000			45,000							
總計		45,000			45,000				-45,000	-100.00		

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉頂國民小學

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	24,758,000	5,232,558	-19,525,442	-78.87
11 正式員額薪資		2,695,050	2,695,050	
113 職員薪資		2,695,050	2,695,050	
12 聘僱及兼職人員薪資		112,172	112,172	
122 約僱職員薪資		99,230	99,230	
124 兼職人員薪金		12,942	12,942	
15 獎金		1,829,134	1,829,134	
152 年終獎金		1,829,134	1,829,134	
16 退休及卹償金		316,008	316,008	
161 職員退休及離職金		316,008	316,008	
18 福利費		280,194	280,194	
181 分擔員工保險費		280,194	280,194	
2 服務費用	1,171,000	99,719	-1,071,281	-91.48
21 水電費		39,218	39,218	
212 工作場所電費		25,522	25,522	
213 宿舍電費		13,696	13,696	
27 一般服務費		54,201	54,201	
27D 計時與計件人員酬金		36,201	36,201	
27F 體育活動費		18,000	18,000	
29 公共關係費		6,300	6,300	
291 公共關係費		6,300	6,300	
3 材料及用品費	265,000	10,000	-255,000	-96.23
32 用品消耗		10,000	10,000	
321 辦公(事務)用品		10,000	10,000	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營金與設施工程支出	45,000		-45,000	-100.00
51 購建固定資產	45,000		-45,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣番路鄉頂國民小學

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	%
514 購置機械及設備	45,000		-45,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	17,000		-17,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	411,000	92,000	-319,000	-77.62
72 捐助、補助與獎助		90,000	90,000	
726 獎助學員生給與		90,000	90,000	
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	
9 其他	175,000	36,502	-138,498	-79.14
91 其他支出		36,502	36,502	
91Y 其他		36,502	36,502	
合計	26,842,000	5,470,779	-21,371,221	-79.62

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉頂國民小學

02598-1

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	9,732,554	110,775	9,843,329	收入
財產收入	23,000		23,000	財產收益
政府撥入收入	9,709,554		9,709,554	政府撥入收入
其他收入		110,775	110,775	其他收入
基金用途	5,470,779	280,054	5,750,833	支出
用人費用	5,232,558		5,232,558	人事支出
服務費用	99,719	12,000	111,719	業務支出
材料及用品費	10,000	-10,000		
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	90,000		90,000	獎補助支出
其他	36,502	280,054	280,054	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,261,775	-169,279	4,092,496	其他支出
期初基金餘額	7,211,917	16,157,710	23,369,627	本期賸餘(短絀)
解繳公庫				期初淨資產
期末基金餘額	11,473,692	15,988,431	27,462,123	解繳公庫 淨資產調整數 期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉頂國民小學

02598-1

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
11,443,692	11,443,692	0	OK