

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉下楨國民小學

02552-1

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	29,492,000		2,561,000	-2,561,000	-100.00	7,810,362	5,691,000	2,119,362	37.24
財產收入	203,000					1,808		1,808	
租金收入	198,000								
利息收入	4,000					1,808		1,808	
其他財產收入	1,000								
政府撥入收入	29,286,000		2,561,000	-2,561,000	-100.00	7,808,554	5,691,000	2,117,554	37.21
公庫撥款收入	29,286,000		2,561,000	-2,561,000	-100.00	7,808,554	5,691,000	2,117,554	37.21
教學收入	3,000								
學雜費收入	3,000								
基金用途	32,399,000	3,924,888	2,561,000	1,363,888	53.26	5,975,631	6,366,000	-390,369	-6.13
國民教育計畫	32,399,000	3,924,888	2,561,000	1,363,888	53.26	5,975,631	6,366,000	-390,369	-6.13
其他	32,399,000	3,924,888	2,561,000	1,363,888	53.26	5,975,631	6,366,000	-390,369	-6.13
本期賸餘(短絀)	-2,907,000	-3,924,888		-3,924,888		1,834,731	-675,000	2,509,731	-371.81
期初基金餘額	3,229,872					3,488,647	3,229,872	258,775	8.01
解繳公庫									
期末基金餘額	322,872					5,323,378	2,554,872	2,768,506	108.36

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣東石鄉下楨國民小學

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	111,234,815	100.00	負債	2	4,825,579	4.34
流動資產	11	10,148,957	9.12	流動負債	21	4,553,579	4.09
現金	1101	10,148,957	9.12	應付款項	2102	4,553,579	4.09
銀行存款	110102	10,128,957	9.11	應付代收款	210203	4,553,579	4.09
銀行存款-縣庫存款	110102-1	5,303,378	4.77	其他負債	28	272,000	0.24
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,825,579	4.34	什項負債	2801	272,000	0.24
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	272,000	0.24
固定資產	14	101,085,858	90.88	淨資產	3	106,409,236	95.66
土地改良物	1402	5,950,662	5.35	淨資產	31	106,409,236	95.66
土地改良物	140201	7,108,847	6.39	淨資產	3101	106,409,236	95.66
累計折舊-土地改良物	140202	-1,158,185	-1.04	累積餘額	310101	105,370,263	94.73
房屋建築及設備	1404	90,243,880	81.13	本期賸餘	310102	1,038,973	0.93
房屋建築及設備	140401	128,408,161	115.44	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-38,164,281	-34.31	合計：		111,234,815	

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 — 嘉義縣東石鄉下楸國民小學

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		
機械及設備	1405	1,083,169	0.97				
機械及設備	140501	4,741,175	4.26				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,658,006	-3.29				
交通及運輸設備	1406	396,340	0.36				
交通及運輸設備	140601	884,222	0.79				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-487,882	-0.44				
雜項設備	1407	3,411,807	3.07				
雜項設備	140701	10,857,385	9.76				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,445,578	-6.69				
合計：		111,234,815					

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 — 嘉義縣東石鄉下楫國民小學

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		7,831,216
財產收益		1,808
財產孳息收入		1,808
政府撥入收入		7,808,554
公庫撥款收入		7,808,554
其他收入		20,854
雜項收入		20,854
支出	4,333,406	6,792,243
人事支出	3,887,162	5,796,701
人事支出	3,887,162	5,796,701
業務支出	37,726	142,930
業務支出	37,726	142,930
獎補助支出		36,000
其他獎補助		36,000
財產損失		200
財產交易損失		200
折舊、折耗及攤銷	408,518	816,412
固定資產折舊	408,518	816,412
本期賸餘(短絀)	-4,333,406	1,038,973
期初淨資產		105,370,263
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		106,409,236

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—嘉義縣東石鄉下槓國民小學

02552-1

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				3,924,888	2,561,000	1,363,888	53.26
		累計數				5,975,631	6,366,000	-390,369	-6.13

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉下槓國民小學

02552-1

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	151,998,936	50,117,320	20,854	20,000	796,612	101,085,858
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	7,108,847	1,049,304			108,881	5,950,662
房屋及建築	128,408,161	37,747,443			416,838	90,243,880
機械及設備	4,741,175	3,558,668			99,338	1,083,169
交通及運輸設備	884,222	470,757			17,125	396,340
雜項設備	10,856,531	7,291,148	20,854	20,000	154,430	3,411,807
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					

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉下槓國民小學

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	29,460,000	5,796,701	-23,663,299	-80.32
11 正式員額薪資		2,653,548	2,653,548	
113 職員薪金		2,653,548	2,653,548	
12 聘僱及兼職人員薪資		123,154	123,154	
122 約僱職員薪金		123,154	123,154	
15 獎金		1,977,623	1,977,623	
152 年終獎金		1,977,623	1,977,623	
16 退休及卹償金		817,466	817,466	
161 職員退休及離職金		794,018	794,018	
162 工員退休及離職金		23,448	23,448	
18 福利費		224,910	224,910	
181 分擔員工保險費		224,910	224,910	
2 服務費用	1,353,000	125,452	-1,227,548	-90.73
27 一般服務費		125,452	125,452	
27D 計時與計件人員酬金		125,452	125,452	
3 材料及用品費	164,000		-164,000	-100.00
4 租金、償債、利息及相關手續費	882,000	17,478	-864,522	-98.02
44 交通及運輸設備租金		17,478	17,478	
442 車租		17,478	17,478	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	540,000	36,000	-504,000	-93.33
72 捐助、補助與獎助		36,000	36,000	
726 獎助學員生給與		36,000	36,000	
合 計	32,399,000	5,975,631	-26,423,369	-81.56

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉下楸國民小學

02552-1

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	7,810,362	20,854	7,831,216	收入
財產收入	1,808		1,808	財產收益
政府撥入收入	7,808,554		7,808,554	政府撥入收入
其他收入		20,854	20,854	其他收入
基金用途	5,975,631	816,612	6,792,243	支出
用人費用	5,796,701		5,796,701	人事支出
服務費用	125,452	17,478	142,930	業務支出
租金、償債、利息及相關手續費	17,478	-17,478		
捐助、補助與獎助	36,000		36,000	獎補助支出
		200	200	財產損失
		816,412	816,412	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,834,731	-795,758	1,038,973	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,488,647	101,881,616	105,370,263	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	5,323,378	101,085,858	106,409,236	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
5,303,378	5,303,378	0	