

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣大林鎮平林國民小學

02637-1

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<br>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     | 58,513,000         | 56,068     | 4,487,000 | -4,430,932 | -98.75  | 25,473,732            | 22,327,000 | 3,146,732  | 14.09    |
| 財產收入     | 210,000            |            |           |            |         |                       |            |            |          |
| 租金收入     | 180,000            |            |           |            |         |                       |            |            |          |
| 其他財產收入   | 30,000             |            |           |            |         |                       |            |            |          |
| 政府撥入收入   | 58,303,000         |            | 4,487,000 | -4,487,000 | -100.00 | 25,417,664            | 22,327,000 | 3,090,664  | 13.84    |
| 公庫撥款收入   | 58,303,000         |            | 4,487,000 | -4,487,000 | -100.00 | 25,417,664            | 22,327,000 | 3,090,664  | 13.84    |
| 其他收入     |                    | 56,068     |           | 56,068     |         | 56,068                |            | 56,068     |          |
| 雜項收入     |                    | 56,068     |           | 56,068     |         | 56,068                |            | 56,068     |          |
| 基金用途     | 59,579,000         | 8,526,044  | 4,487,000 | 4,039,044  | 90.02   | 12,658,873            | 22,327,000 | -9,668,127 | -43.30   |
| 國民教育計畫   | 59,499,000         | 8,526,044  | 4,487,000 | 4,039,044  | 90.02   | 12,658,873            | 22,327,000 | -9,668,127 | -43.30   |
| 其他       | 59,499,000         | 8,526,044  | 4,487,000 | 4,039,044  | 90.02   | 12,658,873            | 22,327,000 | -9,668,127 | -43.30   |
| 建築及設備計畫  | 80,000             |            |           |            |         |                       |            |            |          |
| 購建固定資產   | 80,000             |            |           |            |         |                       |            |            |          |
| 本期賸餘(短絀) | -1,066,000         | -8,469,976 |           | -8,469,976 |         | 12,814,859            |            | 12,814,859 |          |
| 期初基金餘額   | 1,183,739          |            |           |            |         | 3,376,865             | 1,183,739  | 2,193,126  | 185.27   |
| 解繳公庫     |                    |            |           |            |         |                       |            |            |          |
| 期末基金餘額   | 117,739            |            |           |            |         | 16,191,724            | 1,183,739  | 15,007,985 | 1,267.85 |

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣大林鎮平林國民小學

## 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        | 199,170,075 | 100.00 | 負債     | 2      | 71,701,035  | 36.00 |
| 流動資產       | 11       | 87,892,759  | 44.13  | 流動負債   | 21     | 70,349,515  | 35.32 |
| 現金         | 1101     | 87,892,759  | 44.13  | 應付款項   | 2102   | 70,349,515  | 35.32 |
| 銀行存款       | 110102   | 87,861,759  | 44.11  | 應付代收款  | 210203 | 70,349,515  | 35.32 |
| 銀行存款-縣庫存款  | 110102-1 | 16,160,724  | 8.11   | 其他負債   | 28     | 1,351,520   | 0.68  |
| 銀行存款-保管款專戶 | 110102-2 | 71,701,035  | 36.00  | 什項負債   | 2801   | 1,351,520   | 0.68  |
| 零用及週轉金     | 110103   | 31,000      | 0.02   | 存入保證金  | 280104 | 1,351,520   | 0.68  |
| 固定資產       | 14       | 111,277,316 | 55.87  | 淨資產    | 3      | 127,469,040 | 64.00 |
| 土地         | 1401     | 64,170,068  | 32.22  | 淨資產    | 31     | 127,469,040 | 64.00 |
| 土地         | 140101   | 64,170,068  | 32.22  | 淨資產    | 3101   | 127,469,040 | 64.00 |
| 土地改良物      | 1402     | 46,711      | 0.02   | 累積餘額   | 310101 | 114,970,008 | 57.72 |
| 土地改良物      | 140201   | 14,698,924  | 7.38   | 本期賸餘   | 310102 | 12,499,032  | 6.28  |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202   | -14,652,213 | -7.36  | 淨資產調整數 | 310104 |             |       |
| 房屋建築及設備    | 1404     | 21,221,984  | 10.66  | 合計：    |        | 199,170,075 |       |
| 房屋建築及設備    | 140401   | 72,817,187  | 36.56  |        |        |             |       |

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 — 嘉義縣大林鎮平林國民小學

## 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 | -51,595,203 | -25.91 |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 1405   | 14,740,979  | 7.40   |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 140501 | 29,259,625  | 14.69  |        |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -14,518,646 | -7.29  |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 1,160,834   | 0.58   |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 1,719,841   | 0.86   |        |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -559,007    | -0.28  |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407   | 9,936,740   | 4.99   |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701 | 17,437,591  | 8.76   |        |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -7,500,851  | -3.77  |        |    |    |   |
| 合計：          |        | 199,170,075 |        |        |    |    |   |

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 — 嘉義縣大林鎮平林國民小學

## 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       | 546,068    | 25,963,732  |
| 政府撥入收入   |            | 25,417,664  |
| 公庫撥款收入   |            | 25,417,664  |
| 其他收入     | 546,068    | 546,068     |
| 受贈收入     | 440,000    | 440,000     |
| 雜項收入     | 106,068    | 106,068     |
| 支出       | 8,917,761  | 13,464,700  |
| 人事支出     | 8,371,522  | 12,504,351  |
| 人事支出     | 8,371,522  | 12,504,351  |
| 業務支出     | 154,522    | 154,522     |
| 業務支出     | 154,522    | 154,522     |
| 財產損失     |            | 22,253      |
| 財產交易損失   |            | 22,253      |
| 折舊、折耗及攤銷 | 391,717    | 783,574     |
| 固定資產折舊   | 391,717    | 783,574     |
| 本期賸餘（短絀） | -8,371,693 | 12,499,032  |
| 期初淨資產    |            | 114,970,008 |
| 解繳公庫     |            |             |
| 淨資產調整數   |            |             |
| 期末淨資產    |            | 127,469,040 |

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—嘉義縣大林鎮平林國民小學  
 主要業務計畫執行明細表  
 中華民國 115 年 2 月份

02637-5

單位：新臺幣元

| 業 務 計 畫 項 目 |    | 本月數<br>及<br>累計數 | 數 量   |       |       | 執 行 數      |            |            |        |
|-------------|----|-----------------|-------|-------|-------|------------|------------|------------|--------|
|             |    |                 | 實 際 數 | 預 算 數 | 占預算數% | 實 際 數      | 預 算 數      | 比較增減       |        |
| 名 稱         | 單位 | 實 際 數           |       |       |       |            |            | 預 算 數      | 占預算數%  |
| 國民教育計畫      |    | 本月數             |       |       |       | 8,526,044  | 4,487,000  | 4,039,044  | 90.02  |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 12,658,873 | 22,327,000 | -9,668,127 | -43.30 |





嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣大林鎮平林國民小學

02637-8

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/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |         | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額      |
|------------|---------------|------------------------|---------|---------|------------------------------|-------------|
|            |               |                        | 增加數     | 減少數     |                              |             |
| <b>資產</b>  | 200,438,279   | 88,845,136             | 490,000 | 825,043 | -19,216                      | 111,277,316 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                        |         |         |                              |             |
| 土地         | 64,170,068    |                        |         |         |                              | 64,170,068  |
| 土地改良物      | 14,698,924    | 14,650,630             |         |         | 1,583                        | 46,711      |
| 房屋及建築      | 72,817,187    | 51,006,899             |         |         | 588,304                      | 21,221,984  |
| 機械及設備      | 29,789,268    | 14,973,969             | 50,000  | 579,643 | -455,323                     | 14,740,979  |
| 交通及運輸設備    | 1,291,841     | 568,388                | 440,000 | 12,000  | -9,381                       | 1,160,834   |
| 雜項設備       | 17,670,991    | 7,645,250              |         | 233,400 | -144,399                     | 9,936,740   |
| 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—嘉義縣大林鎮平林國民小學

02637-9

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/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額 |
|------------------------------|---------------|------------------------|---------|-----|------------------------------|--------|
|                              |               |                        | 增加數     | 減少數 |                              |        |
| 權利<br>電腦軟體<br>發展中之無形資產<br>其他 |               |                        |         |     |                              |        |

註：

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣大林鎮平林國民小學  
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            | 57,346,000 | 12,504,351 | -44,841,649 | -78.19 |
| 11 正式員額薪資         |            | 6,546,302  | 6,546,302   |        |
| 113 職員薪金          |            | 6,473,282  | 6,473,282   |        |
| 114 工員工資          |            | 73,020     | 73,020      |        |
| 12 聘僱及兼職人員薪資      |            | 7,571      | 7,571       |        |
| 124 兼職人員酬金        |            | 7,571      | 7,571       |        |
| 15 獎金             |            | 4,639,952  | 4,639,952   |        |
| 152 年終獎金          |            | 4,639,952  | 4,639,952   |        |
| 16 退休及卹償金         |            | 731,305    | 731,305     |        |
| 161 職員退休及離職金      |            | 676,105    | 676,105     |        |
| 162 工員退休及離職金      |            | 55,200     | 55,200      |        |
| 18 福利費            |            | 579,221    | 579,221     |        |
| 181 分擔員工保險費       |            | 563,221    | 563,221     |        |
| 18Y 其他福利費         |            | 16,000     | 16,000      |        |
| 2 服務費用            | 1,822,000  | 136,306    | -1,685,694  | -92.52 |
| 21 水電費            |            | 34,972     | 34,972      |        |
| 212 工作場所電費        |            | 26,240     | 26,240      |        |
| 214 工作場所水費        |            | 8,732      | 8,732       |        |
| 22 郵電費            |            | 7,749      | 7,749       |        |
| 222 電話費           |            | 7,749      | 7,749       |        |
| 23 旅運費            |            | 111        | 111         |        |
| 231 國內旅費          |            | 111        | 111         |        |
| 25 修理保養及保固費       |            | 450        | 450         |        |
| 256 交通及運輸設備修護費    |            | 450        | 450         |        |
| 27 一般服務費          |            | 86,169     | 86,169      |        |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 |            | 360        | 360         |        |

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣大林鎮平林國民小學  
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                      |            | 85,809     | 85,809      |         |
| 28 專業服務費                           |            | 6,855      | 6,855       |         |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費                   |            | 1,155      | 1,155       |         |
| 28Y 其他專業服務費                        |            | 5,700      | 5,700       |         |
| 3 材料及用品費                           | 325,000    | 4,800      | -320,200    | -98.52  |
| 32 用品消耗                            |            | 4,800      | 4,800       |         |
| 321 辦公(事務)用品                       |            | 4,800      | 4,800       |         |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費                   | 0          | 11,416     | 11,416      |         |
| 45 雜項設備租金                          |            | 11,416     | 11,416      |         |
| 451 雜項設備租金                         |            | 11,416     | 11,416      |         |
| 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 | 80,000     |            | -80,000     | -100.00 |
| 51 購建固定資產                          | 80,000     |            | -80,000     | -100.00 |
| 514 購置機械及設備                        | 80,000     |            | -80,000     | -100.00 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費          | 6,000      | 2,000      | -4,000      | -66.67  |
| 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       |         |
| 合計                                 | 59,579,000 | 12,658,873 | -46,920,127 | -78.75  |

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣大林鎮平林國民小學

02637-12

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                        | 25,473,732 | 490,000     | 25,963,732  | 收入       |
| 政府撥入收入                      | 25,417,664 |             | 25,417,664  | 政府撥入收入   |
| 其他收入                        | 56,068     | 490,000     | 546,068     | 其他收入     |
| 基金用途                        | 12,658,873 | 805,827     | 13,464,700  | 支出       |
| 用人費用                        | 12,504,351 |             | 12,504,351  | 人事支出     |
| 服務費用                        | 136,306    | 18,216      | 154,522     | 業務支出     |
| 材料及用品費                      | 4,800      | -4,800      |             |          |
| 租金、償債、利息及相關手續費              | 11,416     | -11,416     |             |          |
| 會費、捐助、補助、分攤、照<br>護、救濟與交流活動費 | 2,000      | -2,000      |             |          |
|                             |            | 22,253      | 22,253      | 財產損失     |
|                             |            | 783,574     | 783,574     | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀)                    | 12,814,859 | -315,827    | 12,499,032  | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額                      | 3,376,865  | 111,593,143 | 114,970,008 | 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                      | 16,191,724 | 111,277,316 | 127,469,040 | 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 |
|------------|------------|-----------|--------|
| 16,160,724 | 16,160,724 | 0         | 無差異    |