

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉港墘國民小學

02553-1

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	32,909,000	4,350	4,000	350	8.75	13,341,904	14,394,000	-1,052,096	-7.31
財產收入	113,000	4,350		4,350		4,350	112,000	-107,650	-96.12
財產處分收入		4,350		4,350		4,350		4,350	
租金收入	103,000						103,000	-103,000	-100.00
利息收入	1,000								
其他財產收入	9,000						9,000	-9,000	-100.00
政府撥入收入	32,789,000					13,337,554	14,278,000	-940,446	-6.59
公庫撥款收入	32,789,000					13,337,554	14,278,000	-940,446	-6.59
教學收入	7,000		4,000	-4,000	-100.00		4,000	-4,000	-100.00
學雜費收入	7,000		4,000	-4,000	-100.00		4,000	-4,000	-100.00
基金用途	35,899,000	4,440,661	2,567,000	1,873,661	72.99	6,635,033	11,757,000	-5,121,967	-43.57
國民教育計畫	35,874,000	4,440,661	2,567,000	1,873,661	72.99	6,635,033	11,732,000	-5,096,967	-43.44
其他	35,874,000	4,440,661	2,567,000	1,873,661	72.99	6,635,033	11,732,000	-5,096,967	-43.44
建築及設備計畫	25,000						25,000	-25,000	-100.00
購建固定資產	25,000						25,000	-25,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-2,990,000	-4,436,311	-2,563,000	-1,873,311	73.09	6,706,871	2,637,000	4,069,871	154.34
期初基金餘額	3,321,390					4,818,086	3,321,390	1,496,696	45.06
解繳公庫									
期末基金餘額	331,390					11,524,957	5,958,390	5,566,567	93.42

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣東石鄉港墘國民小學

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	32,130,802	100.00	負 債	2	4,148,285	12.91
流動資產	11	15,673,242	48.78	流動負債	21	3,757,285	11.69
現金	1101	15,665,104	48.75	應付款項	2102	3,757,285	11.69
銀行存款	110102	15,645,104	48.69	應付代收款	210203	3,757,285	11.69
銀行存款-縣庫存款	110102-1	11,504,957	35.81	其他負債	28	391,000	1.22
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,140,147	12.89	什項負債	2801	391,000	1.22
零用及週轉金	110103	20,000	0.06	存入保證金	280104	391,000	1.22
預付款項	1108	8,138	0.03	淨資產	3	27,982,517	87.09
預付費用	110804	8,138	0.03	淨資產	31	27,982,517	87.09
預付費用-非預算類	110804-2	8,138	0.03	淨資產	3101	27,982,517	87.09
固定資產	14	16,457,560	51.22	累積餘額	310101	22,048,463	68.62
土地	1401	3,698,350	11.51	本期賸餘	310102	5,934,054	18.47
土地	140101	3,698,350	11.51	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	85,928	0.27	合計：		32,130,802	
土地改良物	140201	14,991,473	46.66				

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 — 嘉義縣東石鄉港墘國民小學

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-土地改良物	140202	-14,905,545	-46.39				
房屋建築及設備	1404	9,527,517	29.65				
房屋建築及設備	140401	63,271,024	196.92				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-53,743,507	-167.26				
機械及設備	1405	897,108	2.79				
機械及設備	140501	6,853,477	21.33				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,956,369	-18.54				
交通及運輸設備	1406	313,380	0.98				
交通及運輸設備	140601	1,760,436	5.48				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,447,056	-4.50				
雜項設備	1407	1,935,277	6.02				
雜項設備	140701	9,161,047	28.51				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,225,770	-22.49				
合計：		32,130,802					

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 — 嘉義縣東石鄉港墘國民小學

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	4,350	13,341,904
財產收益	4,350	4,350
廢舊物品售價收入	4,350	4,350
政府撥入收入		13,337,554
公庫撥款收入		13,337,554
支出	4,827,176	7,407,850
人事支出	4,380,911	6,512,731
人事支出	4,380,911	6,512,731
業務支出	59,750	122,302
業務支出	59,750	122,302
財產損失	228	228
財產交易損失	228	228
折舊、折耗及攤銷	386,287	772,589
固定資產折舊	386,287	772,589
本期賸餘（短絀）	-4,822,826	5,934,054
期初淨資產		22,048,463
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		27,982,517

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—嘉義縣東石鄉港墘國民小學

02553-1

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	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				4,440,661	2,567,000	1,873,661	72.99
		累計數				6,635,033	11,732,000	-5,096,967	-43.44
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	25,000	-25,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉港墘國民小學

02553-1

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	99,758,637	82,528,260		22,830	749,987	16,457,560
非理財目的之長期投資						
土地	3,698,350					3,698,350
土地改良物	14,991,473	14,905,545				85,928
房屋及建築	63,271,024	53,173,924			569,583	9,527,517
機械及設備	6,853,477	5,859,090			97,279	897,108
交通及運輸設備	1,760,436	1,430,131			16,925	313,380
雜項設備	9,183,877	7,159,570		22,830	66,200	1,935,277
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：

02553-1

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉港墘國民小學

02553-2

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

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 預算 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 法定 預算數	本年度奉 准先行辦 理數	調整數	合計		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫 租賃權益改良														
總計		25,000			25,000	25,000					-25,000	-100.00		

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉港墘國民小學

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	33,251,000	6,512,731	-26,738,269	-80.41
11 正式員額薪資		2,751,684	2,751,684	
113 職員薪金		2,751,684	2,751,684	
12 聘僱及兼職人員薪資		59,829	59,829	
122 約僱職員薪金		56,338	56,338	
124 兼職人員酬金		3,491	3,491	
15 獎金		2,113,629	2,113,629	
152 年終獎金		2,113,629	2,113,629	
16 退休及卹償金		1,284,662	1,284,662	
161 職員退休及離職金		1,249,085	1,249,085	
162 工員退休及離職金		35,577	35,577	
18 福利費		302,927	302,927	
181 分擔員工保險費		302,927	302,927	
2 服務費用	1,545,000	67,702	-1,477,298	-95.62
21 水電費		7,952	7,952	
212 工作場所電費		7,952	7,952	
27 一般服務費		59,750	59,750	
27D 計時與計件人員酬金		59,750	59,750	
3 材料及用品費	196,000		-196,000	-100.00
4 租金、償債、利息及相關手續費	882,000	54,600	-827,400	-93.81
44 交通及運輸設備租金		54,600	54,600	
442 車租		54,600	54,600	
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	25,000		-25,000	-100.00
51 購建固定資產	25,000		-25,000	-100.00
514 購置機械及設備	25,000		-25,000	-100.00
合計	35,899,000	6,635,033	-29,263,967	-81.52

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	13,341,904		13,341,904	收入
財產收入	4,350		4,350	財產收益
政府撥入收入	13,337,554		13,337,554	政府撥入收入
基金用途	6,635,033	772,817	7,407,850	支出
用人費用	6,512,731		6,512,731	人事支出
服務費用	67,702	54,600	122,302	業務支出
租金、償債、利息及相關手續費	54,600	-54,600		
		228	228	財產損失
		772,589	772,589	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	6,706,871	-772,817	5,934,054	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,818,086	17,230,377	22,048,463	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	11,524,957	16,457,560	27,982,517	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
11,504,957	11,504,957	0	