

嘉義縣地方教育發展基金

嘉義縣中埔鄉大有國民小學

會計月報

中華民國 115年1月份

主辦會計人員

基金主持人

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉大有國民小學

02582-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 1 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	24,338,000	11,067,626	11,298,000	-230,374	-2.04	11,067,626	11,298,000	-230,374	-2.04
財產收入	40,000		20,000	-20,000	-100.00		20,000	-20,000	-100.00
租金收入	40,000		20,000	-20,000	-100.00		20,000	-20,000	-100.00
政府撥入收入	24,298,000	11,067,626	11,278,000	-210,374	-1.87	11,067,626	11,278,000	-210,374	-1.87
公庫撥款收入	24,298,000	11,067,626	11,278,000	-210,374	-1.87	11,067,626	11,278,000	-210,374	-1.87
基金用途	26,982,000	1,413,334	7,410,000	-5,996,666	-80.93	1,413,334	7,410,000	-5,996,666	-80.93
國民教育計畫	26,982,000	1,413,334	7,410,000	-5,996,666	-80.93	1,413,334	7,410,000	-5,996,666	-80.93
其他	26,982,000	1,413,334	7,410,000	-5,996,666	-80.93	1,413,334	7,410,000	-5,996,666	-80.93
本期賸餘(短絀)	-2,644,000	9,654,292	3,888,000	5,766,292	148.31	9,654,292	3,888,000	5,766,292	148.31
期初基金餘額	2,936,733					5,436,269	2,936,733	2,499,536	85.11
解繳公庫									
期末基金餘額	292,733					15,090,561	6,824,733	8,265,828	121.12

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣中埔鄉大有國民小學

平衡表

中華民國115年1月31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	32,713,102	100.00	負 債	2	1,610,738	4.92
流動資產	11	16,701,299	51.05	流動負債	21	1,592,738	4.87
現金	1101	16,701,299	51.05	應付款項	2102	1,592,738	4.87
銀行存款	110102	16,680,299	50.99	應付代收款	210203	1,592,738	4.87
銀行存款-縣庫存款	110102-1	15,069,561	46.07	其他負債	28	18,000	0.06
銀行存款-保管款專戶	110102-2	1,610,738	4.92	什項負債	2801	18,000	0.06
零用及週轉金	110103	21,000	0.06	存入保證金	280104	18,000	0.06
固定資產	14	16,011,803	48.95	淨資產	3	31,102,364	95.08
土地	1401	558,720	1.71	淨資產	31	31,102,364	95.08
土地	140101	558,720	1.71	淨資產	3101	31,102,364	95.08
土地改良物	1402	2,050	0.01	累積餘額	310101	21,559,224	65.90
土地改良物	140201	205,000	0.63	本期賸餘	310102	9,543,140	29.17
累計折舊-土地改良物	140202	-202,950	-0.62	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	12,694,694	38.81	合計：		32,713,102	
房屋建築及設備	140401	29,262,856	89.45				

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 — 嘉義縣中埔鄉大有國民小學

平衡表

中華民國115年1月31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	-16,568,162	-50.65				
機械及設備	1405	1,007,786	3.08				
機械及設備	140501	3,070,486	9.39				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,062,700	-6.31				
交通及運輸設備	1406	25,388	0.08				
交通及運輸設備	140601	51,769	0.16				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-26,381	-0.08				
雜項設備	1407	1,723,165	5.27				
雜項設備	140701	3,318,807	10.15				
累計折舊-雜項設備	140702	-1,595,642	-4.88				
合計：		32,713,102					

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 — 嘉義縣中埔鄉大有國民小學

收入支出表

中華民國115年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	11,067,626	11,067,626
政府撥入收入	11,067,626	11,067,626
公庫撥款收入	11,067,626	11,067,626
支出	1,524,486	1,524,486
人事支出	1,395,191	1,395,191
人事支出	1,395,191	1,395,191
業務支出	18,143	18,143
業務支出	18,143	18,143
財產損失	817	817
財產交易損失	817	817
折舊、折耗及攤銷	110,335	110,335
固定資產折舊	110,335	110,335
本期賸餘（短絀）	9,543,140	9,543,140
期初淨資產		21,559,224
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		31,102,364

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—嘉義縣中埔鄉大有國民小學

02582-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 1 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				1,413,334	7,410,000	-5,996,666	-80.93
		累計數				1,413,334	7,410,000	-5,996,666	-80.93

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉大有國民小學

02582-1

資本資產明細表

中華民國 115 年 1 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	36,549,365	20,426,410		81,727	29,425	16,011,803
非理財目的之長期投資						
土地	558,720					558,720
土地改良物	205,000	202,950				2,050
房屋及建築	29,262,856	16,531,110			37,052	12,694,694
機械及設備	3,137,213	2,092,023		66,727	-29,323	1,007,786
交通及運輸設備	51,769	25,545			836	25,388
雜項設備	3,333,807	1,574,782		15,000	20,860	1,723,165
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 1 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：

02582-1

[illegible]

02582-2

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣中埔鄉大有國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年1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	26,324,000	1,395,191	-24,928,809	-94.70
11 正式員額薪資		901,728	901,728	
113 職員薪金		901,728	901,728	
12 聘僱及兼職人員薪資		2,688	2,688	
124 兼職人員酬金		2,688	2,688	
16 退休及卹償金		407,547	407,547	
161 職員退休及離職金		398,193	398,193	
162 工員退休及離職金		9,354	9,354	
18 福利費		83,228	83,228	
181 分擔員工保險費		83,228	83,228	
2 服務費用	538,000	3,222	-534,778	-99.40
21 水電費		1,065	1,065	
214 工作場所水費		1,065	1,065	
22 郵電費		1,237	1,237	
222 電話費		1,237	1,237	
23 旅運費		920	920	
231 國內旅費		920	920	
3 材料及用品費	120,000	14,921	-105,079	-87.57
32 用品消耗		14,921	14,921	
321 辦公（事務）用品		6,182	6,182	
32Y 其他用品消耗		8,739	8,739	
合 計	26,982,000	1,413,334	-25,568,666	-94.76

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉大有國民小學

02582-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 1 月 31 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	11,067,626		11,067,626	收入
政府撥入收入	11,067,626		11,067,626	政府撥入收入
基金用途	1,413,334	111,152	1,524,486	支出
用人費用	1,395,191		1,395,191	人事支出
服務費用	3,222	14,921	18,143	業務支出
材料及用品費	14,921	-14,921		
		817	817	財產損失
		110,335	110,335	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	9,654,292	-111,152	9,543,140	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,436,269	16,122,955	21,559,224	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	15,090,561	16,011,803	31,102,364	期末淨資產

註：