

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉下潭國民小學

02558-1

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	28,074,000					12,340,554	12,916,000	-575,446	-4.46
財產收入	312,000								
租金收入	280,000								
其他財產收入	32,000								
政府撥入收入	27,750,000					12,340,554	12,916,000	-575,446	-4.46
公庫撥款收入	27,750,000					12,340,554	12,916,000	-575,446	-4.46
教學收入	12,000								
學雜費收入	12,000								
基金用途	30,557,000	4,337,313		4,337,313		6,393,909	12,922,000	-6,528,091	-50.52
國民教育計畫	30,247,000	4,337,313		4,337,313		6,393,909	12,922,000	-6,528,091	-50.52
其他	30,247,000	4,337,313		4,337,313		6,393,909	12,922,000	-6,528,091	-50.52
建築及設備計畫	310,000								
購建固定資產	310,000								
本期賸餘(短絀)	-2,483,000	-4,337,313		-4,337,313		5,946,645	-6,000	5,952,645	-99,210.75
期初基金餘額	2,758,396					3,560,038	2,758,396	801,642	29.06
解繳公庫									
期末基金餘額	275,396					9,506,683	2,752,396	6,754,287	245.40

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣鹿草鄉下潭國民小學

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	48,917,778	100.00	負 債	2	5,931,977	12.13
流動資產	11	15,438,660	31.56	流動負債	21	5,469,977	11.18
現金	1101	15,438,660	31.56	應付款項	2102	5,469,977	11.18
銀行存款	110102	15,418,660	31.52	應付代收款	210203	5,469,977	11.18
銀行存款-縣庫存款	110102-1	9,486,683	19.39	其他負債	28	462,000	0.94
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,931,977	12.13	什項負債	2801	462,000	0.94
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	存入保證金	280104	462,000	0.94
固定資產	14	33,479,118	68.44	淨資產	3	42,985,801	87.87
土地	1401	17,406,018	35.58	淨資產	31	42,985,801	87.87
土地	140101	17,406,018	35.58	淨資產	3101	42,985,801	87.87
土地改良物	1402	251,283	0.51	累積餘額	310101	35,588,663	72.75
土地改良物	140201	9,658,390	19.74	本期賸餘	310102	6,430,139	13.14
累計折舊-土地改良物	140202	-9,407,107	-19.23	淨資產調整數	310104	966,999	1.98
房屋建築及設備	1404	8,519,341	17.42	合計：		48,917,778	
房屋建築及設備	140401	55,642,383	113.75				

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 — 嘉義縣鹿草鄉下潭國民小學

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	-47,123,042	-96.33				
機械及設備	1405	3,336,589	6.82				
機械及設備	140501	10,742,220	21.96				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,405,631	-15.14				
交通及運輸設備	1406	66,087	0.14				
交通及運輸設備	140601	877,413	1.79				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-811,326	-1.66				
雜項設備	1407	3,899,800	7.97				
雜項設備	140701	9,753,954	19.94				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,854,154	-11.97				
合計：		48,917,778					

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 — 嘉義縣鹿草鄉下潭國民小學

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	1,112,264	13,602,943
財產收益	1,112,264	1,262,389
其他財產收入	1,112,264	1,262,389
政府撥入收入		12,340,554
公庫撥款收入		12,340,554
支出	4,706,836	7,172,804
人事支出	4,261,930	6,282,166
人事支出	4,261,930	6,282,166
業務支出	71,383	99,743
業務支出	71,383	99,743
獎補助支出	4,000	12,000
其他獎補助	4,000	12,000
財產損失		18,387
財產交易損失		18,387
折舊、折耗及攤銷	369,523	760,508
固定資產折舊	369,523	760,508
本期賸餘（短絀）	-3,594,572	6,430,139
期初淨資產		35,588,663
解繳公庫		
淨資產調整數	966,999	966,999
期末淨資產		42,985,801

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—嘉義縣鹿草鄉下潭國民小學

02558-1

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				4,337,313	0	4,337,313	0.00
		累計數				6,393,909	12,922,000	-6,528,091	-50.52

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉下潭國民小學

02558-1

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	101,869,377	69,840,752	2,229,388	18,387	760,508	33,479,118
非理財目的之長期投資						
土地	16,439,019		966,999			17,406,018
土地改良物	9,658,390	9,400,305			6,802	251,283
房屋及建築	55,508,258	46,645,309	134,125		477,733	8,519,341
機械及設備	9,942,316	7,255,473	812,264	12,360	150,158	3,336,589
交通及運輸設備	880,128	807,735		2,715	3,591	66,087
雜項設備	9,441,266	5,731,930	316,000	3,312	122,224	3,899,800
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：

02558-1

[illegible]

02558-2

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣鹿草鄉下潭國民小學

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	29,147,000	6,282,166	-22,864,834	-78.45
11 正式員額薪資		2,647,416	2,647,416	
113 職員薪金		2,647,416	2,647,416	
12 聘僱及兼職人員薪資		130,816	130,816	
122 約僱職員薪金		124,536	124,536	
124 兼職人員酬金		6,280	6,280	
15 獎金		2,165,568	2,165,568	
152 年終獎金		2,165,568	2,165,568	
16 退休及卹償金		1,057,662	1,057,662	
161 職員退休及離職金		1,024,436	1,024,436	
162 工員退休及離職金		33,226	33,226	
18 福利費		280,704	280,704	
181 分擔員工保險費		264,704	264,704	
18Y 其他福利費		16,000	16,000	
2 服務費用	786,000	59,068	-726,932	-92.48
21 水電費		14,608	14,608	
212 工作場所電費		14,608	14,608	
25 修理保養及保固費		28,360	28,360	
257 雜項設備修護費		16,000	16,000	
258 其他資產修護費		12,360	12,360	
27 一般服務費		16,100	16,100	
27D 計時與計件人員酬金		6,500	6,500	
27F 體育活動費		9,600	9,600	
3 材料及用品費	164,000	40,675	-123,325	-75.20
32 用品消耗		40,675	40,675	
321 辦公（事務）用品		40,675	40,675	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣鹿草鄉下潭國民小學

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	%
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	310,000		-310,000	-100.00
51 購建固定資產	310,000		-310,000	-100.00
514 購置機械及設備	310,000		-310,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	150,000	12,000	-138,000	-92.00
72 捐助、補助與獎助		12,000	12,000	
726 獎助學員生給與		12,000	12,000	
合計	30,557,000	6,393,909	-24,163,091	-79.08

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	12,340,554	1,262,389	13,602,943	收入
財產收入		1,262,389	1,262,389	財產收益
政府撥入收入	12,340,554		12,340,554	政府撥入收入
基金用途	6,393,909	778,895	7,172,804	支出
用人費用	6,282,166		6,282,166	人事支出
服務費用	59,068	40,675	99,743	業務支出
材料及用品費	40,675	-40,675		
捐助、補助與獎助	12,000		12,000	獎補助支出
		18,387	18,387	財產損失
		760,508	760,508	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,946,645	483,494	6,430,139	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,560,038	32,028,625	35,588,663	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		966,999	966,999	淨資產調整數
期末基金餘額	9,506,683	33,479,118	42,985,801	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
9,486,683	9,486,683	0	