

# 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立民和國民中學

02065-1

## 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	73,408,000					26,169,510	26,472,000	-302,490	-1.14
財產收入	366,000						12,000	-12,000	-100.00
租金收入	333,000								
利息收入	1,000								
其他財產收入	32,000						12,000	-12,000	-100.00
政府撥入收入	73,042,000					26,169,510	26,460,000	-290,490	-1.10
公庫撥款收入	73,042,000					26,169,510	26,460,000	-290,490	-1.10
基金用途	76,203,000	10,343,729		10,343,729		15,524,806	26,472,000	-10,947,194	-41.35
國民教育計畫	75,932,000	10,343,729		10,343,729		15,524,806	26,472,000	-10,947,194	-41.35
其他	75,932,000	10,343,729		10,343,729		15,524,806	26,472,000	-10,947,194	-41.35
建築及設備計畫	271,000								
購建固定資產	271,000								
本期賸餘(短絀)	-2,795,000	-10,343,729		-10,343,729		10,644,704		10,644,704	
期初基金餘額	3,105,527					3,452,118	3,105,527	346,591	11.16
解繳公庫									
期末基金餘額	310,527					14,096,822	3,105,527	10,991,295	353.93

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣立民和國民中學

## 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	118,631,899	100.00	負債	2	23,328,213	19.66
流動資產	11	34,813,121	29.35	流動負債	21	20,051,599	16.90
現金	1101	34,583,643	29.15	應付款項	2102	20,051,599	16.90
銀行存款	110102	34,583,643	29.15	應付代收款	210203	20,051,599	16.90
銀行存款-縣庫存款	110102-1	14,096,822	11.88	其他負債	28	3,276,614	2.76
銀行存款-保管款專戶	110102-2	20,486,821	17.27	什項負債	2801	3,276,614	2.76
預付款項	1108	229,478	0.19	存入保證金	280104	664,700	0.56
預付費用	110804	229,478	0.19	應付退休及離職金	280106	2,611,914	2.20
預付費用-非預算類	110804-2	229,478	0.19	淨資產	3	95,303,686	80.34
長期貸墊款及準備金	12	2,611,914	2.20	淨資產	31	95,303,686	80.34
準備金	1203	2,611,914	2.20	淨資產	3101	95,303,686	80.34
退休及離職準備金	120301	2,611,914	2.20	累積餘額	310101	85,677,482	72.22
固定資產	14	81,206,864	68.45	本期賸餘	310102	9,243,124	7.79
土地	1401	2,097,689	1.77	淨資產調整數	310104	383,080	0.32
土地	140101	2,097,689	1.77	合計：		118,631,899	

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 — 嘉義縣立民和國民中學

## 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		
土地改良物	1402	6,669,446	5.62				
土地改良物	140201	11,110,408	9.37				
累計折舊-土地改良物	140202	-4,440,962	-3.74				
房屋建築及設備	1404	64,402,543	54.29				
房屋建築及設備	140401	221,754,855	186.93				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-157,352,312	-132.64				
機械及設備	1405	1,870,081	1.58				
機械及設備	140501	12,892,030	10.87				
累計折舊-機械及設備	140502	-11,021,949	-9.29				
交通及運輸設備	1406	690,893	0.58				
交通及運輸設備	140601	2,684,155	2.26				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,993,262	-1.68				
雜項設備	1407	5,476,212	4.62				
雜項設備	140701	20,673,134	17.43				
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 — 嘉義縣立民和國民中學

## 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		26,169,510
政府撥入收入		26,169,510
公庫撥款收入		26,169,510
支出	11,040,727	16,926,386
人事支出	10,222,632	15,383,631
人事支出	10,222,632	15,383,631
業務支出	121,097	141,175
業務支出	121,097	141,175
折舊、折耗及攤銷	696,998	1,401,580
固定資產折舊	696,998	1,401,580
本期賸餘（短絀）	-11,040,727	9,243,124
期初淨資產		85,677,482
解繳公庫		
淨資產調整數	383,080	383,080
期末淨資產		95,303,686

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—嘉義縣立民和國民中學

02065-1

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				10,343,729	0	10,343,729	0.00
		累計數				15,524,806	26,472,000	-10,947,194	-41.35

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立民和國民中學

02065-1

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		
<b>資產</b>	270,829,191	188,603,827	383,080		1,401,580	81,206,864
非理財目的之長期投資						
土地	1,714,609		383,080			2,097,689
土地改良物	11,110,408	4,292,971			147,991	6,669,446
房屋及建築	221,754,855	156,513,442			838,870	64,402,543
機械及設備	12,892,030	10,812,202			209,747	1,870,081
交通及運輸設備	2,684,155	1,978,919			14,343	690,893
雜項設備	20,673,134	15,006,293			190,629	5,476,212
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：





嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立民和國民中學  
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	73,900,000	15,383,631	-58,516,369	-79.18
11 正式員額薪資		7,063,462	7,063,462	
113 職員薪金		7,063,462	7,063,462	
12 聘僱及兼職人員薪資		334,662	334,662	
122 約僱職員薪金		141,882	141,882	
124 兼職人員酬金		192,780	192,780	
15 獎金		5,146,695	5,146,695	
152 年終獎金		5,146,695	5,146,695	
16 退休及卹償金		2,154,689	2,154,689	
161 職員退休及離職金		2,154,689	2,154,689	
18 福利費		684,123	684,123	
181 分擔員工保險費		644,198	644,198	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		35,425	35,425	
2 服務費用	1,057,000	78,732	-978,268	-92.55
21 水電費		6,699	6,699	
212 工作場所電費		178	178	
214 工作場所水費		6,521	6,521	
22 郵電費		2,420	2,420	
222 電話費		2,420	2,420	
23 旅運費		8,793	8,793	
231 國內旅費		8,793	8,793	
25 修理保養及保固費		16,720	16,720	
252 一般房屋修護費		16,720	16,720	
27 一般服務費		29,000	29,000	
27D 計時與計件人員酬金		8,000	8,000	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立民和國民中學  
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	%
27F 體育活動費		21,000	21,000	
28 專業服務費		10,800	10,800	
28A 電腦軟體服務費		10,800	10,800	
29 公共關係費		4,300	4,300	
291 公共關係費		4,300	4,300	
3 材料及用品費	189,000	24,853	-164,147	-86.85
32 用品消耗		24,853	24,853	
321 辦公(事務)用品		24,853	24,853	
4 租金、償債、利息及相關手續費	700,000	31,590	-668,410	-95.49
44 交通及運輸設備租金		31,590	31,590	
442 車租		31,590	31,590	
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	271,000		-271,000	-100.00
51 購建固定資產	271,000		-271,000	-100.00
513 擴充改良房屋建築及設備	44,000		-44,000	-100.00
514 購置機械及設備	154,000		-154,000	-100.00
516 購置雜項設備	73,000		-73,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	35,000		-35,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,000	6,000	-15,000	-71.43
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		6,000	6,000	
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	
9 其他	30,000		-30,000	-100.00
合計	76,203,000	15,524,806	-60,678,194	-79.63

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立民和國民中學

02065-1

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	26,169,510		26,169,510	收入
政府撥入收入	26,169,510		26,169,510	政府撥入收入
基金用途	15,524,806	1,401,580	16,926,386	支出
用人費用	15,383,631		15,383,631	人事支出
服務費用	78,732	62,443	141,175	業務支出
材料及用品費	24,853	-24,853		
租金、償債、利息及相關手續費	31,590	-31,590		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
		1,401,580	1,401,580	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	10,644,704	-1,401,580	9,243,124	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,452,118	82,225,364	85,677,482	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		383,080	383,080	淨資產調整數
期末基金餘額	14,096,822	81,206,864	95,303,686	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
14,096,822	14,096,822	0	相符