

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-1

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	76,495,000		50,000	-50,000	-100.00	29,390,730	30,340,000	-949,270	-3.13
財產收入	994,000		50,000	-50,000	-100.00		50,000	-50,000	-100.00
租金收入	188,000		50,000	-50,000	-100.00		50,000	-50,000	-100.00
利息收入	6,000								
其他財產收入	800,000								
政府撥入收入	75,501,000					29,390,730	30,290,000	-899,270	-2.97
公庫撥款收入	75,501,000					29,390,730	30,290,000	-899,270	-2.97
基金用途	76,495,000	9,469,969	6,178,000	3,291,969	53.29	14,304,853	23,876,000	-9,571,147	-40.09
國民教育計畫	76,395,000	9,469,969	6,178,000	3,291,969	53.29	14,304,853	23,776,000	-9,471,147	-39.83
其他	76,395,000	9,469,969	6,178,000	3,291,969	53.29	14,304,853	23,776,000	-9,471,147	-39.83
建築及設備計畫	100,000						100,000	-100,000	-100.00
購建固定資產	100,000						100,000	-100,000	-100.00
本期賸餘(短絀)		-9,469,969	-6,128,000	-3,341,969	54.54	15,085,877	6,464,000	8,621,877	133.38
期初基金餘額	-447,682					7,849,545	-447,682	8,297,227	-1,853.38
解繳公庫									
期末基金餘額	-447,682					22,935,422	6,016,318	16,919,104	281.22

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣新港鄉文昌國民小學

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	161,095,698	100.00	負債	2	9,985,849	6.20
流動資產	11	32,921,271	20.44	流動負債	21	9,218,089	5.72
現金	1101	32,497,751	20.17	應付款項	2102	9,218,089	5.72
銀行存款	110102	32,467,751	20.15	應付代收款	210203	9,218,089	5.72
銀行存款-縣庫存款	110102-1	22,905,422	14.22	其他負債	28	767,760	0.48
銀行存款-保管款專戶	110102-2	9,562,329	5.94	什項負債	2801	767,760	0.48
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	767,760	0.48
預付款項	1108	423,520	0.26	淨資產	3	151,109,849	93.80
預付費用	110804	423,520	0.26	淨資產	31	151,109,849	93.80
預付費用-非預算類	110804-2	423,520	0.26	淨資產	3101	151,109,849	93.80
固定資產	14	128,174,427	79.56	累積餘額	310101	132,665,042	82.35
土地	1401	73,665,745	45.73	本期賸餘	310102	16,148,055	10.02
土地	140101	73,665,745	45.73	淨資產調整數	310104	2,296,752	1.43
土地改良物	1402	55,314	0.03	合計：		161,095,698	
土地改良物	140201	12,826,386	7.96				

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 — 嘉義縣新港鄉文昌國民小學

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	-12,771,072	-7.93				
房屋建築及設備	1404	45,528,619	28.26				
房屋建築及設備	140401	88,015,470	54.64				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-42,486,851	-26.37				
機械及設備	1405	4,377,873	2.72				
機械及設備	140501	11,406,154	7.08				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,028,281	-4.36				
交通及運輸設備	1406	332,280	0.21				
交通及運輸設備	140601	1,025,703	0.64				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-693,423	-0.43				
雜項設備	1407	4,214,596	2.62				
雜項設備	140701	17,304,263	10.74				
累計折舊-雜項設備	140702	-13,089,667	-8.13				
合計：		161,095,698					

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 — 嘉義縣新港鄉文昌國民小學

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	25,000	31,376,346
政府撥入收入		29,390,730
公庫撥款收入		29,390,730
其他收入	25,000	1,985,616
雜項收入	25,000	1,985,616
支出	9,932,839	15,228,291
人事支出	9,315,287	13,905,004
人事支出	9,315,287	13,905,004
業務支出	154,682	399,849
業務支出	154,682	399,849
折舊、折耗及攤銷	462,870	923,438
固定資產折舊	462,870	923,438
本期賸餘（短絀）	-9,907,839	16,148,055
期初淨資產		132,665,042
解繳公庫		
淨資產調整數	2,296,752	2,296,752
期末淨資產		151,109,849

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—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-5

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				9,469,969	6,178,000	3,291,969	53.29
		累計數				14,304,853	23,776,000	-9,471,147	-39.83
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	100,000	-100,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-6

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	199,961,353	75,145,856	4,282,368		923,438	128,174,427
非理財目的之長期投資						
土地	71,368,993		2,296,752			73,665,745
土地改良物	12,826,386	12,771,072				55,314
房屋及建築	86,173,854	42,097,340	1,841,616		389,511	45,528,619
機械及設備	11,381,154	6,736,547	25,000		291,734	4,377,873
交通及運輸設備	1,025,703	677,513			15,910	332,280
雜項設備	17,185,263	12,863,384	119,000		226,283	4,214,596
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—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-7

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—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-8

長期負債明細表

中華民國 115 年 2 月份

單位：新臺幣元

項 目	債權人	期初帳面金額	本年度增加數	本年度減少數	期末帳面金額
負債 長期債務 應付租賃款 其他長期負債					

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉文昌國民小學
 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

02535-10

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		100,000			100,000	100,000					-100,000	-100.00		

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣新港鄉文昌國民小學
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	72,719,000	13,905,004	-58,813,996	-80.88
11 正式員額薪資		6,537,383	6,537,383	
113 職員薪金		6,464,363	6,464,363	
114 工員工資		73,020	73,020	
12 聘僱及兼職人員薪資		30,228	30,228	
124 兼職人員酬金		30,228	30,228	
15 獎金		4,765,358	4,765,358	
152 年終獎金		4,765,358	4,765,358	
16 退休及卹償金		1,962,801	1,962,801	
161 職員退休及離職金		1,882,590	1,882,590	
162 工員退休及離職金		64,015	64,015	
163 卹償金		16,196	16,196	
18 福利費		609,234	609,234	
181 分擔員工保險費		593,234	593,234	
18Y 其他福利費		16,000	16,000	
2 服務費用	3,059,000	350,348	-2,708,652	-88.55
21 水電費		84,707	84,707	
212 工作場所電費		55,934	55,934	
214 工作場所水費		28,773	28,773	
24 印刷裝訂與廣告費		17,294	17,294	
241 印刷及裝訂費		17,294	17,294	
25 修理保養及保固費		107,274	107,274	
255 機械及設備修護費		1,749	1,749	
257 雜項設備修護費		105,525	105,525	
27 一般服務費		128,073	128,073	
27D 計時與計件人員酬金		105,273	105,273	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣新港鄉文昌國民小學
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	%
27F 體育活動費		22,800	22,800	
28 專業服務費		13,000	13,000	
28Y 其他專業服務費		13,000	13,000	
3 材料及用品費	605,000	43,501	-561,499	-92.81
31 使用材料費		200	200	
312 燃料		200	200	
32 用品消耗		43,301	43,301	
321 辦公(事務)用品		35,682	35,682	
323 農業與園藝用品及環境美化費		7,619	7,619	
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	100,000		-100,000	-100.00
51 購建固定資產	100,000		-100,000	-100.00
514 購置機械及設備	50,000		-50,000	-100.00
516 購置雜項設備	50,000		-50,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	6,000	-6,000	-50.00
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	
合計	76,495,000	14,304,853	-62,190,147	-81.30

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-13

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	29,390,730	1,985,616	31,376,346	收入
政府撥入收入	29,390,730		29,390,730	政府撥入收入
其他收入		1,985,616	1,985,616	其他收入
基金用途	14,304,853	923,438	15,228,291	支出
用人費用	13,905,004		13,905,004	人事支出
服務費用	350,348	49,501	399,849	業務支出
材料及用品費	43,501	-43,501		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
		923,438	923,438	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	15,085,877	1,062,178	16,148,055	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,849,545	124,815,497	132,665,042	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		2,296,752	2,296,752	淨資產調整數
期末基金餘額	22,935,422	128,174,427	151,109,849	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
22,905,422	22,905,422	0	