

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉興中國民小學

02526-1

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	113,436,000	15,652		15,652		43,714,682	44,255,000	-540,318	-1.22
財產收入	245,000								
租金收入	235,000								
其他財產收入	10,000								
政府撥入收入	113,191,000					43,699,030	44,255,000	-555,970	-1.26
公庫撥款收入	113,191,000					43,699,030	44,255,000	-555,970	-1.26
其他收入		15,652		15,652		15,652		15,652	
雜項收入		15,652		15,652		15,652		15,652	
基金用途	125,779,000	14,498,499		14,498,499		21,653,560	51,886,000	-30,232,440	-58.27
國民教育計畫	125,639,000	14,498,499		14,498,499		21,653,560	51,886,000	-30,232,440	-58.27
其他	125,639,000	14,498,499		14,498,499		21,653,560	51,886,000	-30,232,440	-58.27
建築及設備計畫	140,000								
購建固定資產	140,000								
本期賸餘(短絀)	-12,343,000	-14,482,847		-14,482,847		22,061,122	-7,631,000	29,692,122	-389.10
期初基金餘額	13,713,701					30,112,786	13,713,701	16,399,085	119.58
解繳公庫									
期末基金餘額	1,370,701					52,173,908	6,082,701	46,091,207	757.74

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣民雄鄉興中國民小學

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	203,328,646	100.00	負 債	2	10,651,645	5.24
流動資產	11	62,825,553	30.90	流動負債	21	10,273,856	5.05
現金	1101	62,578,553	30.78	應付款項	2102	10,273,856	5.05
銀行存款	110102	62,538,553	30.76	應付代收款	210203	10,273,856	5.05
銀行存款-縣庫存款	110102-1	52,133,908	25.64	其他負債	28	377,789	0.19
銀行存款-保管款專戶	110102-2	10,404,645	5.12	什項負債	2801	377,789	0.19
零用及週轉金	110103	40,000	0.02	存入保證金	280104	377,789	0.19
預付款項	1108	247,000	0.12	淨資產	3	192,677,001	94.76
預付費用	110804	247,000	0.12	淨資產	31	192,677,001	94.76
預付費用-非預算類	110804-2	247,000	0.12	淨資產	3101	192,677,001	94.76
固定資產	14	140,503,093	69.10	累積餘額	310101	168,016,358	82.63
土地	1401	36,709,766	18.05	本期賸餘	310102	24,660,643	12.13
土地	140101	36,709,766	18.05	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	481,036	0.24	合計：		203,328,646	
土地改良物	140201	12,404,435	6.10				

信託代理與保證資產

333,000

信託代理與保證負債

333,000

保管有價證券

333,000

應付保管有價證券

333,000

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 — 嘉義縣民雄鄉興中國民小學

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	-11,923,399	-5.86				
房屋建築及設備	1404	86,391,363	42.49				
房屋建築及設備	140401	163,925,181	80.62				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-77,533,818	-38.13				
機械及設備	1405	6,895,301	3.39				
機械及設備	140501	29,744,766	14.63				
累計折舊-機械及設備	140502	-22,849,465	-11.24				
交通及運輸設備	1406	4,907	0.00				
交通及運輸設備	140601	553,431	0.27				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-548,524	-0.27				
雜項設備	1407	10,020,720	4.93				
雜項設備	140701	25,536,892	12.56				
累計折舊-雜項設備	140702	-15,516,172	-7.63				
合計：		203,328,646					

信託代理與保證資產

333,000

信託代理與保證負債

333,000

保管有價證券

333,000

應付保管有價證券

333,000

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 — 嘉義縣民雄鄉興中國民小學

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	3,819,956	47,707,786
政府撥入收入		43,699,030
公庫撥款收入		43,699,030
其他收入	3,819,956	4,008,756
雜項收入	3,819,956	4,008,756
支出	15,178,990	23,047,143
人事支出	14,178,830	21,270,818
人事支出	14,178,830	21,270,818
業務支出	319,669	382,742
業務支出	319,669	382,742
折舊、折耗及攤銷	680,491	1,393,583
固定資產折舊	680,491	1,393,583
本期賸餘（短絀）	-11,359,034	24,660,643
期初淨資產		168,016,358
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		192,677,001

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—嘉義縣民雄鄉興中國民小學

02526-1

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				14,498,499	0	14,498,499	0.00
		累計數				21,653,560	51,886,000	-30,232,440	-58.27

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉興中國民小學

02526-1

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	264,881,367	126,977,795	3,993,104		1,393,583	140,503,093
非理財目的之長期投資						
土地	33,852,365		2,857,401			36,709,766
土地改良物	12,404,435	11,913,755			9,644	481,036
房屋及建築	163,925,181	77,038,223			495,595	86,391,363
機械及設備	28,811,663	22,531,045	933,103		318,420	6,895,301
交通及運輸設備	553,431	547,638			886	4,907
雜項設備	25,334,292	14,947,134	202,600		569,038	10,020,720
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：

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					

02526-1

[illegible]

02526-2

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣民雄鄉興中國民小學

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	122,769,000	21,270,818	-101,498,182	-82.67
11 正式員額薪資		9,836,067	9,836,067	
113 職員薪金		9,617,007	9,617,007	
114 工員工資		219,060	219,060	
12 聘僱及兼職人員薪資		46,600	46,600	
124 兼職人員酬金		46,600	46,600	
15 獎金		7,184,795	7,184,795	
151 考績獎金		200,805	200,805	
152 年終獎金		6,983,990	6,983,990	
16 退休及卹償金		3,129,099	3,129,099	
161 職員退休及離職金		2,963,552	2,963,552	
162 工員退休及離職金		165,547	165,547	
18 福利費		1,074,257	1,074,257	
181 分擔員工保險費		967,357	967,357	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		102,400	102,400	
2 服務費用	2,479,000	288,581	-2,190,419	-88.36
21 水電費		67,938	67,938	
212 工作場所電費		44,177	44,177	
214 工作場所水費		23,761	23,761	
22 郵電費		6,412	6,412	
221 郵費		162	162	
222 電話費		6,250	6,250	
23 旅運費		2,801	2,801	
231 國內旅費		2,801	2,801	
25 修理保養及保固費		20,522	20,522	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣民雄鄉興中國民小學

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	%
252 一般房屋修護費		10,189	10,189	
255 機械及設備修護費		8,333	8,333	
257 雜項設備修護費		1,200	1,200	
258 其他資產修護費		800	800	
27 一般服務費		169,802	169,802	
27D 計時與計件人員酬金		169,802	169,802	
28 專業服務費		11,700	11,700	
28Y 其他專業服務費		11,700	11,700	
29 公共關係費		9,406	9,406	
291 公共關係費		9,406	9,406	
3 材料及用品費	379,000	92,161	-286,839	-75.68
32 用品消耗		92,161	92,161	
321 辦公（事務）用品		92,161	92,161	
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	140,000		-140,000	-100.00
51 購建固定資產	140,000		-140,000	-100.00
516 購置雜項設備	140,000		-140,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	2,000	-10,000	-83.33
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		2,000	2,000	
744 慰問、照護及濟助金		2,000	2,000	
合 計	125,779,000	21,653,560	-104,125,440	-82.78

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	43,714,682	3,993,104	47,707,786	收入
政府撥入收入	43,699,030		43,699,030	政府撥入收入
其他收入	15,652	3,993,104	4,008,756	其他收入
基金用途	21,653,560	1,393,583	23,047,143	支出
用人費用	21,270,818		21,270,818	人事支出
服務費用	288,581	94,161	382,742	業務支出
材料及用品費	92,161	-92,161		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		1,393,583	1,393,583	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	22,061,122	2,599,521	24,660,643	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	30,112,786	137,903,572	168,016,358	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	52,173,908	140,503,093	192,677,001	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
52,133,908	52,133,908	0	