

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉重寮國民小學

02557-1

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	23,934,000		1,731,000	-1,731,000	-100.00	7,804,554	5,914,000	1,890,554	31.97
財產收入	191,000								
租金收入	191,000								
政府撥入收入	23,743,000		1,731,000	-1,731,000	-100.00	7,804,554	5,914,000	1,890,554	31.97
公庫撥款收入	23,743,000		1,731,000	-1,731,000	-100.00	7,804,554	5,914,000	1,890,554	31.97
基金用途	26,969,000	3,013,570	3,166,000	-152,430	-4.81	4,731,375	8,949,000	-4,217,625	-47.13
國民教育計畫	26,869,000	3,013,570	3,166,000	-152,430	-4.81	4,731,375	8,949,000	-4,217,625	-47.13
其他	26,869,000	3,013,570	3,166,000	-152,430	-4.81	4,731,375	8,949,000	-4,217,625	-47.13
建築及設備計畫	100,000								
購建固定資產	100,000								
本期賸餘(短絀)	-3,035,000	-3,013,570	-1,435,000	-1,578,570	110.00	3,073,179	-3,035,000	6,108,179	-201.26
期初基金餘額	3,371,584					7,234,453	3,371,584	3,862,869	114.57
解繳公庫									
期末基金餘額	336,584					10,307,632	336,584	9,971,048	2,962.42

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣鹿草鄉重寮國民小學

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	23,502,681	100.00	負 債	2	2,028,441	8.63
流動資產	11	12,336,073	52.49	流動負債	21	1,783,401	7.59
現金	1101	12,336,073	52.49	應付款項	2102	1,783,401	7.59
銀行存款	110102	12,318,073	52.41	應付代收款	210203	1,783,401	7.59
銀行存款-縣庫存款	110102-1	10,289,632	43.78	其他負債	28	245,040	1.04
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,028,441	8.63	什項負債	2801	245,040	1.04
零用及週轉金	110103	18,000	0.08	存入保證金	280104	245,040	1.04
固定資產	14	11,166,608	47.51	淨資產	3	21,474,240	91.37
土地改良物	1402	3,802,248	16.18	淨資產	31	21,474,240	91.37
土地改良物	140201	6,906,440	29.39	淨資產	3101	21,474,240	91.37
累計折舊-土地改良物	140202	-3,104,192	-13.21	累積餘額	310101	18,866,850	80.28
房屋建築及設備	1404	5,406,717	23.00	本期賸餘	310102	2,607,390	11.09
房屋建築及設備	140401	29,647,362	126.14	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-24,240,645	-103.14	合計：		23,502,681	

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 — 嘉義縣鹿草鄉重寮國民小學

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		
機械及設備	1405	688,293	2.93				
機械及設備	140501	4,709,092	20.04				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,020,799	-17.11				
交通及運輸設備	1406	165,484	0.70				
交通及運輸設備	140601	769,674	3.27				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-604,190	-2.57				
雜項設備	1407	1,103,866	4.70				
雜項設備	140701	6,366,938	27.09				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,263,072	-22.39				
合計：		23,502,681					

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 — 嘉義縣鹿草鄉重寮國民小學

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		7,804,554
政府撥入收入		7,804,554
公庫撥款收入		7,804,554
支出	3,243,770	5,197,164
人事支出	2,949,120	4,666,925
人事支出	2,949,120	4,666,925
業務支出	48,450	48,450
業務支出	48,450	48,450
獎補助支出	16,000	16,000
其他獎補助	16,000	16,000
折舊、折耗及攤銷	230,200	465,789
固定資產折舊	230,200	465,789
本期賸餘（短絀）	-3,243,770	2,607,390
期初淨資產		18,866,850
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		21,474,240

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—嘉義縣鹿草鄉重寮國民小學

02557-5

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				3,013,570	3,166,000	-152,430	-4.81
		累計數				4,731,375	8,949,000	-4,217,625	-47.13

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉重寮國民小學

02557-6

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	48,399,506	36,767,109			465,789	11,166,608
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	6,906,440	3,014,136			90,056	3,802,248
房屋及建築	29,647,362	24,018,651			221,994	5,406,717
機械及設備	4,709,092	3,939,853			80,946	688,293
交通及運輸設備	769,674	597,550			6,640	165,484
雜項設備	6,366,938	5,196,919			66,153	1,103,866
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：

02557-8

[illegible]

02557-9

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣鹿草鄉重寮國民小學

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	26,042,000	4,666,925	-21,375,075	-82.08
11 正式員額薪資		2,073,732	2,073,732	
113 職員薪金		2,073,732	2,073,732	
12 聘僱及兼職人員薪資		6,393	6,393	
124 兼職人員酬金		6,393	6,393	
15 獎金		1,481,286	1,481,286	
152 年終獎金		1,481,286	1,481,286	
16 退休及卹償金		572,721	572,721	
161 職員退休及離職金		549,164	549,164	
162 工員退休及離職金		23,557	23,557	
18 福利費		532,793	532,793	
181 分擔員工保險費		238,343	238,343	
18Y 其他福利費		294,450	294,450	
2 服務費用	520,000	29,473	-490,527	-94.33
21 水電費		2,032	2,032	
214 工作場所水費		2,032	2,032	
23 旅運費		11,266	11,266	
231 國內旅費		11,266	11,266	
27 一般服務費		10,400	10,400	
27D 計時與計件人員酬金		2,000	2,000	
27F 體育活動費		8,400	8,400	
28 專業服務費		5,775	5,775	
28Y 其他專業服務費		5,775	5,775	
3 材料及用品費	216,000	12,977	-203,023	-93.99
32 用品消耗		12,977	12,977	
321 辦公（事務）用品		12,977	12,977	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣鹿草鄉重寮國民小學

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	%
4 租金、償債、利息及相關手續費	36,000		-36,000	-100.00
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
516 購置雜項設備	100,000		-100,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	55,000	22,000	-33,000	-60.00
72 捐助、補助與獎助		16,000	16,000	
726 獎助學員生給與		16,000	16,000	
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	26,969,000	4,731,375	-22,237,625	-82.46

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	7,804,554		7,804,554	收入
政府撥入收入	7,804,554		7,804,554	政府撥入收入
基金用途	4,731,375	465,789	5,197,164	支出
用人費用	4,666,925		4,666,925	人事支出
服務費用	29,473	18,977	48,450	業務支出
材料及用品費	12,977	-12,977		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
捐助、補助與獎助	16,000		16,000	獎補助支出
		465,789	465,789	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	3,073,179	-465,789	2,607,390	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,234,453	11,632,397	18,866,850	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	10,307,632	11,166,608	21,474,240	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
10,289,632	10,289,632	0	無差異