

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉光華國民小學

(02609)-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 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	20,544,000	13,178		13,178		8,459,233	9,228,000	-768,767	-8.33
財產收入	177,000					9,429		9,429	
租金收入	116,000								
利息收入	1,000					9,429		9,429	
其他財產收入	60,000								
政府撥入收入	20,355,000					8,436,626	9,228,000	-791,374	-8.58
公庫撥款收入	20,355,000					8,436,626	9,228,000	-791,374	-8.58
教學收入	12,000								
學雜費收入	12,000								
其他收入		13,178		13,178		13,178		13,178	
雜項收入		13,178	2,707,000	13,178	20.35	13,178	4,822,000	-226,477	-4.70
基金用途	23,438,000	3,257,852	2,707,000	550,852	20.35	4,595,523	4,822,000	-226,477	-4.70
國民教育計畫	23,438,000	3,257,852	2,707,000	550,852	20.35	4,595,523	4,822,000	-226,477	-4.70
其他	23,438,000	3,257,852	2,707,000	550,852	19.86	4,595,523	4,822,000	-226,477	-4.70
本期賸餘(短絀)	-2,894,000	-3,244,674	-2,707,000	-537,674		3,863,710	4,406,000	-542,290	-12.31
期初基金餘額	3,215,340					5,600,564	3,215,340	2,385,224	74.18
解繳公庫									
期末基金餘額	321,340					9,464,274	7,621,340	1,842,934	24.18

註1

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣竹崎鄉光華國民小學

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	55,248,441	100.00	負債	2	2,318,944	4.20
流動資產	11	11,783,218	21.33	流動負債	21	2,153,089	3.90
現金	1101	11,783,218	21.33	應付款項	2102	2,153,089	3.90
銀行存款	110102	11,763,218	21.29	應付代收款	210203	2,153,089	3.90
銀行存款-賒庫存款	110102-1	9,444,274	17.09	其他負債	28	165,855	0.30
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,318,944	4.20	什項負債	2801	165,855	0.30
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	存入保證金	280104	165,855	0.30
固定資產	14	43,465,223	78.67	淨資產	3	52,929,497	95.80
土地	1401	886,400	1.60	淨資產	31	52,929,497	95.80
土地	140101	886,400	1.60	累積餘額	310101	49,455,954	89.52
土地改良物	1402	193,208	0.35	本期賸餘	310102	3,340,583	6.05
土地改良物	140201	7,025,314	12.72	淨資產調整數	310104	132,960	0.24
累計折舊-土地改良物	140202	-6,832,106	-12.37	合計：		55,248,441	
房屋建築及設備	1404	38,735,169	70.11				
房屋建築及設備	140401	72,467,150	131.17				

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 — 嘉義縣竹崎鄉光華國民小學

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	-33,731,981	-61.06				
機械及設備	1405	591,991	1.07				
機械及設備	140501	3,782,667	6.85				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,190,676	-5.78				
交通及運輸設備	1406	236,614	0.43				
交通及運輸設備	140601	1,388,359	2.51				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,151,745	-2.08				
雜項設備	1407	2,821,841	5.11				
雜項設備	140701	6,621,340	11.98				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,799,499	-6.88				
合計：		55,248,441					
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 — 嘉義縣竹崎鄉光華國民小學 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	13,178	8,459,233
財產收益		9,429
財產孳息收入		9,429
政府撥入收入		8,436,626
公庫撥款收入		8,436,626
其他收入	13,178	13,178
雜項收入	13,178	13,178
支出	3,519,433	5,118,650
人事支出	3,160,613	4,488,284
人事支出	3,160,613	4,488,284
業務支出	97,239	97,239
業務支出	97,239	97,239
獎補助支出		10,000
其他獎補助		10,000
折舊、折耗及攤銷	261,581	523,127
固定資產折舊	261,581	523,127
本期賸餘（短絀）	-3,506,255	3,340,583
期初淨資產		49,455,954
解繳公庫		
淨資產調整數	132,960	132,960
期末淨資產		52,929,497

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—嘉義縣竹崎鄉光華國民小學

02609-1

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 單位	數 量			執 行 數			
		實 際 數	預 算 數	占預算數. %	實 際 數	預 算 數	比較增減	
名 稱	單位	本月數	累計數				金額	%
國民教育計畫		本月數	累計數				550,852	20.35
							-226,477	-4.70

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉光華國民小學

02609-1

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						
非理財目的之長期投資	92,038,270	48,182,880	132,960		523,127	43,465,223
土地	753,440					886,400
土地改良物	7,025,314	6,820,152	132,960		11,954	193,208
房屋及建築	72,467,150	33,384,177			347,804	38,735,169
機械及設備	3,782,667	3,139,891			50,785	591,991
交通及運輸設備	1,388,359	1,144,846			6,899	236,614
雜項設備	6,621,340	3,693,814			105,685	2,821,841
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—嘉義縣竹崎鄉光華國民小學

02609-2

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—嘉義縣竹崎鄉光華國民小學

02609-1

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					

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

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉光華國民小學

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 115 年 2 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年可用預算數			累計預算分配數 (2)	執行情形					差異或落後原因	改進措施	
	合計 (1)	以前年度 保留數	本年度法定 預算數		累計執行數			比較增減				
					合計 (3)=(4)+(5)	占累計預算 分配額	實支數 (4)	應付未付數 (5)	金額			%
52 購置無形資產												
521 購置電腦設備												
522 購置權利												
54 遞延支出												
541 遞延修繕房屋建築費												
542 其他遞延支出												
總計												

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉光華國民小學

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	22,245,000	4,488,284	-17,756,716	-79.82
11 正式員額薪資		2,037,115	2,037,115	
113 職員薪金		2,037,115	2,037,115	
12 聘僱及兼職人員薪資		406,225	406,225	
122 約僱職員薪金		105,410	105,410	
124 兼職人員副金		300,815	300,815	
15 獎金		1,541,211	1,541,211	
152 年終獎金		1,541,211	1,541,211	
16 退休及卹償金		291,923	291,923	
161 職員退休及離職金		291,923	291,923	
18 福利費		211,810	211,810	
181 分擔員工保險費		211,810	211,810	
2 服務費用	821,000	95,239	-725,761	-88.40
21 水電費		21,981	21,981	
212 工作場所電費		21,981	21,981	
27 一般服務費		65,260	65,260	
27D 計時與計件人員副金		65,260	65,260	
28 專業服務費		7,998	7,998	
28Y 其他專業服務費		7,998	7,998	
3 材料及用品費	276,000	12,000	-276,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	96,000	10,000	-84,000	-87.50
72 捐助、補助與獎助		10,000	10,000	
726 獎助學員生給與		10,000	10,000	
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	23,438,000	4,595,523	-18,842,477	-80.39

嘉義縣地方教育發展基金——嘉義縣竹崎鄉光華國民小學

(02609-1)

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	8,459,233		8,459,233	收入
財產收入	9,429		9,429	財產收益
政府撥入收入	8,436,626		8,436,626	政府撥入收入
其他收入	13,178		13,178	其他收入
基金用途	4,595,523	523,127	5,118,650	支出
用人費用	4,488,284		4,488,284	人事支出
服務費用	95,239	2,000	97,239	業務支出
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
本期賸餘(短絀)	3,863,710	523,127	523,127	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	5,600,564	-523,127	3,340,583	本期賸餘(短絀)
解繳公庫		43,855,390	49,455,954	期初淨資產
期末基金餘額	9,464,274	132,960	132,960	解繳公庫
		43,465,223	52,929,497	淨資產調整數
				期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉光華國民小學

02609-1

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
9,444,274	9,444,274	0	