

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉塭港國民小學

02549-1

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	27,035,000		2,004,000	-2,004,000	-100.00	9,078,554	6,594,000	2,484,554	37.68
財產收入	196,000						120,000	-120,000	-100.00
租金收入	196,000						120,000	-120,000	-100.00
政府撥入收入	26,831,000		2,000,000	-2,000,000	-100.00	9,078,554	6,470,000	2,608,554	40.32
公庫撥款收入	26,831,000		2,000,000	-2,000,000	-100.00	9,078,554	6,470,000	2,608,554	40.32
教學收入	8,000		4,000	-4,000	-100.00		4,000	-4,000	-100.00
學雜費收入	8,000		4,000	-4,000	-100.00		4,000	-4,000	-100.00
基金用途	29,674,000	3,700,784	2,415,000	1,285,784	53.24	5,605,695	7,712,000	-2,106,305	-27.31
國民教育計畫	29,674,000	3,700,784	2,415,000	1,285,784	53.24	5,605,695	7,712,000	-2,106,305	-27.31
其他	29,674,000	3,700,784	2,415,000	1,285,784	53.24	5,605,695	7,712,000	-2,106,305	-27.31
本期賸餘(短絀)	-2,639,000	-3,700,784	-411,000	-3,289,784	800.43	3,472,859	-1,118,000	4,590,859	-410.63
期初基金餘額	2,931,780					6,071,613	2,931,780	3,139,833	107.10
解繳公庫									
期末基金餘額	292,780					9,544,472	1,813,780	7,730,692	426.22

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣東石鄉塭港國民小學

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	42,912,285	100.00	負 債	2	3,217,836	7.50
流動資產	11	12,161,608	28.34	流動負債	21	2,907,431	6.78
現金	1101	12,161,608	28.34	應付款項	2102	2,907,431	6.78
銀行存款	110102	12,143,608	28.30	應付代收款	210203	2,907,431	6.78
銀行存款-縣庫存款	110102-1	9,526,472	22.20	其他負債	28	310,405	0.72
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,617,136	6.10	什項負債	2801	310,405	0.72
零用及週轉金	110103	18,000	0.04	存入保證金	280104	310,405	0.72
固定資產	14	30,750,677	71.66	淨資產	3	39,694,449	92.50
土地改良物	1402	5,424,945	12.64	淨資產	31	39,694,449	92.50
土地改良物	140201	12,728,014	29.66	淨資產	3101	39,694,449	92.50
累計折舊-土地改良物	140202	-7,303,069	-17.02	累積餘額	310101	37,577,721	87.57
房屋建築及設備	1404	21,555,638	50.23	本期賸餘	310102	2,116,728	4.93
房屋建築及設備	140401	38,922,983	90.70	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-17,367,345	-40.47	合計：		42,912,285	

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 — 嘉義縣東石鄉塭港國民小學

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	1,120,941	2.61				
機械及設備	140501	7,442,860	17.34				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,321,919	-14.73				
交通及運輸設備	1406	405,377	0.94				
交通及運輸設備	140601	1,088,649	2.54				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-683,272	-1.59				
雜項設備	1407	2,243,776	5.23				
雜項設備	140701	11,507,825	26.82				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,264,049	-21.59				
合計：		42,912,285					

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 — 嘉義縣東石鄉塭港國民小學

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		9,078,554
政府撥入收入		9,078,554
公庫撥款收入		9,078,554
支出	4,790,480	6,961,826
人事支出	3,613,883	5,468,380
人事支出	3,613,883	5,468,380
業務支出	86,901	137,315
業務支出	86,901	137,315
財產損失	229,820	230,222
財產交易損失	229,820	230,222
折舊、折耗及攤銷	859,876	1,125,909
固定資產折舊	859,876	1,125,909
本期賸餘（短絀）	-4,790,480	2,116,728
期初淨資產		37,577,721
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		39,694,449

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—嘉義縣東石鄉塭港國民小學

02549-5

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				3,700,784	2,415,000	1,285,784	53.24
		累計數				5,605,695	7,712,000	-2,106,305	-27.31

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉塭港國民小學

02549-6

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	71,319,853	39,813,745	600,700	230,222	1,125,909	30,750,677
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	12,728,014	7,175,961			127,108	5,424,945
房屋及建築	38,552,103	16,624,771	600,700	229,820	742,574	21,555,638
機械及設備	7,442,860	6,218,206			103,713	1,120,941
交通及運輸設備	1,088,649	667,562			15,710	405,377
雜項設備	11,508,227	9,127,245		402	136,804	2,243,776
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—嘉義縣東石鄉塭港國民小學

02549-7

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：

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					

02549-9

[illegible]

02549-10

單位：新臺幣元

[illegible]

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－嘉義縣東石鄉塭港國民小學

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	28,223,000	5,468,380	-22,754,620	-80.62
11 正式員額薪資		2,555,918	2,555,918	
113 職員薪金		2,555,918	2,555,918	
12 聘僱及兼職人員薪資		228,339	228,339	
122 約僱職員薪金		209,670	209,670	
124 兼職人員酬金		18,669	18,669	
15 獎金		1,986,287	1,986,287	
152 年終獎金		1,986,287	1,986,287	
16 退休及卹償金		436,383	436,383	
161 職員退休及離職金		436,383	436,383	
18 福利費		261,453	261,453	
181 分擔員工保險費		261,453	261,453	
2 服務費用	1,050,000	122,225	-927,775	-88.36
21 水電費		26,564	26,564	
212 工作場所電費		22,242	22,242	
214 工作場所水費		4,322	4,322	
23 旅運費		134	134	
231 國內旅費		134	134	
27 一般服務費		89,017	89,017	
27D 計時與計件人員酬金		89,017	89,017	
28 專業服務費		6,510	6,510	
28Y 其他專業服務費		6,510	6,510	
3 材料及用品費	395,000	13,090	-381,910	-96.69
32 用品消耗		13,090	13,090	
321 辦公(事務)用品		13,090	13,090	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	2,000	-4,000	-66.67

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉塭港國民小學

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	%
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	29,674,000	5,605,695	-24,068,305	-81.11

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	9,078,554		9,078,554	收入
政府撥入收入	9,078,554		9,078,554	政府撥入收入
基金用途	5,605,695	1,356,131	6,961,826	支出
用人費用	5,468,380		5,468,380	人事支出
服務費用	122,225	15,090	137,315	業務支出
材料及用品費	13,090	-13,090		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		230,222	230,222	財產損失
		1,125,909	1,125,909	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	3,472,859	-1,356,131	2,116,728	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,071,613	31,506,108	37,577,721	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	9,544,472	30,149,977	39,694,449	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
9,526,472	9,526,472	0	無