

新竹縣地方教育發展基金—新竹縣新豐鄉埔和國民小學

00663-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 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	36,080,000	2,388,000	2,388,000			9,293,000	9,293,000		
財產收入	4,000								
租金收入	2,000								
利息收入	2,000								
政府撥入收入	36,076,000	2,388,000	2,388,000			9,293,000	9,293,000		
公庫撥款收入	34,117,000	2,388,000	2,388,000			7,334,000	7,334,000		
政府其他撥入收入	1,959,000					1,959,000	1,959,000		
基金用途	36,080,000	2,436,264	2,388,000	48,264	2.02	8,416,505	9,293,000	-876,495	-9.43
國民教育計畫	33,924,000	2,166,133	2,220,000	-53,867	-2.43	7,836,236	8,781,000	-944,764	-10.76
其他	33,924,000	2,166,133	2,220,000	-53,867	-2.43	7,836,236	8,781,000	-944,764	-10.76
一般行政管理計畫	2,156,000	270,131	168,000	102,131	60.79	580,269	512,000	68,269	13.33
其他	2,156,000	270,131	168,000	102,131	60.79	580,269	512,000	68,269	13.33
本期賸餘(短絀)		-48,264		-48,264		876,495		876,495	
期初基金餘額	1,093,000					4,809,626	1,093,000	3,716,626	340.04
解繳公庫									
期末基金餘額	1,093,000					5,686,121	1,093,000	4,593,121	420.23

註：1. 「基金用途—一般行政管理計畫」實際數270,131元，預算數168,000元，短收差異60.79%。原因為：未預期校長退休補償金。

新竹縣地方教育發展基金 — 新竹縣新豐鄉埔和國民小學

平衡表

中華民國114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	37,097,460	100.00	負債	2	6,097,061	16.44
流動資產	11	11,783,182	31.76	流動負債	21	5,898,561	15.90
現金	1101	11,334,218	30.55	應付款項	2102	5,898,561	15.90
銀行存款	110102	11,264,218	30.36	應付代收款	210203	5,898,561	15.90
銀行存款--縣庫存款	110102-1	5,312,716	14.32	其他負債	28	198,500	0.54
銀行存款--保管金專戶	110102-2	5,951,502	16.04	什項負債	2801	198,500	0.54
零用及週轉金	110103	70,000	0.19	存入保證金	280104	198,500	0.54
預付款項	1108	448,964	1.21	淨資產	3	31,000,399	83.56
預付費用	110804	448,964	1.21	淨資產	31	31,000,399	83.56
預付費用--預算內	110804-1	303,405	0.82	淨資產	3101	31,000,399	83.56
預付費用--預算外	110804-2	145,559	0.39	累積餘額	310101	30,136,196	81.24
固定資產	14	25,314,278	68.24	本期賸餘	310102	864,203	2.33
土地	1401	5,520,850	14.88	淨資產調整數	310104		
土地	140101	5,520,850	14.88	合計：		37,097,460	
土地改良物	1402	15,969	0.04				

信託代理與保證資產

725,000

信託代理與保證負債

725,000

保證品

725,000

應付保證品

725,000

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

新竹縣地方教育發展基金 — 新竹縣新豐鄉埔和國民小學

平衡表

中華民國114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		
土地改良物	140201	1,596,891	4.30				
累計折舊-土地改良物	140202	-1,580,922	-4.26				
房屋建築及設備	1404	14,609,539	39.38				
房屋建築及設備	140401	26,077,276	70.29				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-11,467,737	-30.91				
機械及設備	1405	2,469,426	6.66				
機械及設備	140501	7,308,436	19.70				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,839,010	-13.04				
交通及運輸設備	1406	157,775	0.43				
交通及運輸設備	140601	655,585	1.77				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-497,810	-1.34				
雜項設備	1407	2,540,719	6.85				
雜項設備	140701	7,334,099	19.77				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,793,380	-12.92				
信託代理與保證資產		725,000		信託代理與保證負債		725,000	
保證品		725,000		應付保證品		725,000	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

新竹縣地方教育發展基金 — 新竹縣新豐鄉埔和國民小學

平衡表

中華民國114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		
合計：		37,097,460					

信託代理與保證資產

725,000

信託代理與保證負債

725,000

保證品

725,000

應付保證品

725,000

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

新竹縣地方教育發展基金 — 新竹縣新豐鄉埔和國民小學

收入支出表

中華民國114年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,388,000	9,608,801
財產收益		315,801
其他財產收入		315,801
政府撥入收入	2,388,000	9,293,000
公庫撥款收入	2,388,000	7,334,000
政府其他撥入收入		1,959,000
支出	2,602,506	8,744,598
人事支出	2,085,187	7,751,721
人事支出	2,085,187	7,751,721
業務支出	351,077	664,784
業務支出	351,077	664,784
折舊、折耗及攤銷	166,242	328,093
固定資產折舊	166,242	328,093
本期賸餘（短絀）	-214,506	864,203
期初淨資產		30,136,196
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		31,000,399

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。

新竹縣地方教育發展基金—新竹縣新豐鄉埔和國民小學

00663-6

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 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				2,166,133	2,220,000	-53,867	-2.43
		累計數				7,836,236	8,781,000	-944,764	-10.76
一般行政管理計畫		本月數				270,131	168,000	102,131	60.79
		累計數				580,269	512,000	68,269	13.33

新竹縣地方教育發展基金—新竹縣新豐鄉埔和國民小學

00663-7

資本資產明細表

中華民國 114 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	48,177,336	22,850,766	315,801		328,093	25,314,278
非理財目的之長期投資						
土地	5,520,850					5,520,850
土地改良物	1,596,891	1,580,922				15,969
房屋及建築	25,833,476	11,369,571	243,800		98,166	14,609,539
機械及設備	7,308,436	4,718,935			120,075	2,469,426
交通及運輸設備	655,585	492,537			5,273	157,775
雜項設備	7,262,098	4,688,801	72,001		104,579	2,540,719
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：

新竹縣地方教育發展基金—新竹縣新豐鄉埔和國民小學

00663-8

資本資產明細表

中華民國 114 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：

新竹縣地方教育發展基金—新竹縣新豐鄉埔和國民小學

00663-10

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 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	9,293,000	315,801	9,608,801	收入
財產收益		315,801	315,801	財產收益
政府撥入收入	9,293,000		9,293,000	政府撥入收入
基金用途	8,416,505	328,093	8,744,598	支出
用人費用	7,751,721		7,751,721	人事支出
服務費用	535,889	128,895	664,784	業務支出
材料及用品費	128,895	-128,895		
折舊、折耗及攤銷		328,093	328,093	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	876,495	-12,292	864,203	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,809,626	25,326,570	30,136,196	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	5,686,121	25,314,278	31,000,399	期末淨資產

- 註： 1. 會計科目「財產收益」315,801元，其中315,801元係購入固定資產等所獲得之收入。
 2. 預算項目「服務費用」535,889元與會計科目「業務支出」664,784元間之調整數128,895元，係「材料及用品費」128,895元之調整數。
 3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」328,093元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

新竹縣地方教育發展基金－新竹縣新豐鄉埔和國民小學
各項費用彙計表
中華民國114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	32,062,000	7,751,721	-24,310,279	-75.82
11 正式員額薪資		4,082,601	4,082,601	
113 職員薪金		3,908,712	3,908,712	
114 工員工資		173,889	173,889	
12 聘僱及兼職人員薪資		19,824	19,824	
124 兼職人員酬金		19,824	19,824	
13 加(夜)班費		65,600	65,600	
134 未休假加班費		65,600	65,600	
15 獎金		2,221,670	2,221,670	
151 考績獎金		70,860	70,860	
152 年終獎金		2,150,810	2,150,810	
16 退休及卹償金		940,144	940,144	
161 職員退休及離職金		881,884	881,884	
162 工員退休及離職金		3,912	3,912	
163 卹償金		54,348	54,348	
18 福利費		421,882	421,882	
181 分擔員工保險費		240,307	240,307	
18Y 其他福利費		181,575	181,575	
2 服務費用	2,351,000	535,889	-1,815,111	-77.21
21 水電費		39,872	39,872	
212 工作場所電費		32,621	32,621	
214 工作場所水費		7,251	7,251	
25 修理保養及保固費		44,112	44,112	
257 雜項設備修護費		44,112	44,112	
27 一般服務費		425,040	425,040	
27D 計時與計件人員酬金		425,040	425,040	

新竹縣地方教育發展基金－新竹縣新豐鄉埔和國民小學
各項費用彙計表
中華民國114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	%
28 專業服務費		26,865	26,865	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		20,000	20,000	
28Y 其他專業服務費		6,865	6,865	
3 材料及用品費	1,634,000	128,895	-1,505,105	-92.11
32 用品消耗		128,895	128,895	
321 辦公(事務)用品		25,215	25,215	
326 食品		103,680	103,680	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000		-2,000	-100.00
9 其他	31,000		-31,000	-100.00
合 計	36,080,000	8,416,505	-27,663,495	-76.67