

## 彰化縣地方教育發展基金—彰化縣花壇鄉白沙國民小學

146-1

## 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      |     | 法 定 預 算 數  | 本 月 份      |           |            |         | 本年度截至本月份累計數 |            |           |       |
|----------|-----|------------|------------|-----------|------------|---------|-------------|------------|-----------|-------|
| 名 稱      | 編 號 |            | 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     | 4   | 31,615,000 | 2,482,000  | 2,483,000 | -1,000     | -0.04   | 5,941,000   | 5,941,000  |           |       |
| 勞務收入     | 43  | 18,000     |            | 1,000     | -1,000     | -100.00 | 2,000       | 2,000      |           |       |
| 服務收入     | 431 | 18,000     |            | 1,000     | -1,000     | -100.00 | 2,000       | 2,000      |           |       |
| 財產收入     | 45  | 1,000      |            |           |            |         |             |            |           |       |
| 利息收入     | 454 | 1,000      |            |           |            |         |             |            |           |       |
| 政府撥入收入   | 46  | 31,596,000 | 2,482,000  | 2,482,000 |            |         | 5,939,000   | 5,939,000  |           |       |
| 公庫撥款收入   | 462 | 31,596,000 | 2,482,000  | 2,482,000 |            |         | 5,939,000   | 5,939,000  |           |       |
| 基金用途     | 5   | 33,277,000 | 4,570,697  | 2,483,000 | 2,087,697  | 84.08   | 8,409,935   | 7,603,000  | 806,935   | 10.61 |
| 國民教育計畫   | 53  | 33,077,000 | 4,570,697  | 2,483,000 | 2,087,697  | 84.08   | 8,409,935   | 7,603,000  | 806,935   | 10.61 |
| 國民小學教育   | 532 | 33,077,000 | 4,570,697  | 2,483,000 | 2,087,697  | 84.08   | 8,409,935   | 7,603,000  | 806,935   | 10.61 |
| 建築及設備計畫  | 5M  | 200,000    |            |           |            |         |             |            |           |       |
| 其他設備     | 5M4 | 175,000    |            |           |            |         |             |            |           |       |
| 無形資產     | 5M5 | 25,000     |            |           |            |         |             |            |           |       |
| 本期賸餘(短絀) | 6   | -1,662,000 | -2,088,697 |           | -2,088,697 |         | -2,468,935  | -1,662,000 | -806,935  | 48.55 |
| 期初基金餘額   | 71  | 2,394,381  |            |           |            |         | 3,495,986   | 2,394,381  | 1,101,605 | 46.01 |
| 解繳公庫     | 72  |            |            |           |            |         |             |            |           |       |
| 期末基金餘額   | 73  | 732,381    |            |           |            |         | 1,027,051   | 732,381    | 294,670   | 40.23 |

註：

## 彰化縣地方教育發展基金 — 彰化縣花壇鄉白沙國民小學

## 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        | 74,852,017  | 100.00 | 負 債    | 2      | 6,656,378  | 8.89  |
| 流動資產       | 11       | 7,683,429   | 10.26  | 流動負債   | 21     | 6,283,118  | 8.39  |
| 現金         | 1101     | 7,544,810   | 10.08  | 應付款項   | 2102   | 6,283,118  | 8.39  |
| 銀行存款       | 110102   | 7,504,810   | 10.03  | 應付代收款  | 210203 | 6,017,371  | 8.04  |
| 銀行存款-縣庫存款  | 110102-1 | 1,252,798   | 1.67   | 應付費用   | 210204 | 265,747    | 0.36  |
| 銀行存款-專戶存款  | 110102-2 | 6,252,012   | 8.35   | 其他負債   | 28     | 373,260    | 0.50  |
| 零用及週轉金     | 110103   | 40,000      | 0.05   | 什項負債   | 2801   | 373,260    | 0.50  |
| 預付款項       | 1108     | 138,619     | 0.19   | 存入保證金  | 280104 | 373,260    | 0.50  |
| 其他預付款      | 110899   | 138,619     | 0.19   | 淨資產    | 3      | 68,195,639 | 91.11 |
| 固定資產       | 14       | 67,168,288  | 89.73  | 淨資產    | 31     | 68,195,639 | 91.11 |
| 土地改良物      | 1402     | 39,853      | 0.05   | 淨資產    | 3101   | 68,195,639 | 91.11 |
| 土地改良物      | 140201   | 3,985,296   | 5.32   | 累積餘額   | 310101 | 71,121,916 | 95.02 |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202   | -3,945,443  | -5.27  | 本期短絀   | 310103 | -2,954,337 | -3.95 |
| 房屋建築及設備    | 1404     | 63,651,658  | 85.04  | 淨資產調整數 | 310104 | 28,060     | 0.04  |
| 房屋建築及設備    | 140401   | 107,005,053 | 142.96 | 合計：    |        | 74,852,017 |       |

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。

## 彰化縣地方教育發展基金 — 彰化縣花壇鄉白沙國民小學

## 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 | -43,353,395 | -57.92 |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 1405   | 922,357     | 1.23   |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 140501 | 5,180,796   | 6.92   |        |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -4,258,439  | -5.69  |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 162,762     | 0.22   |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 997,980     | 1.33   |        |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -835,218    | -1.12  |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407   | 2,391,658   | 3.20   |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701 | 7,454,630   | 9.96   |        |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -5,062,972  | -6.76  |        |    |    |   |
| 無形資產         | 16     | 300         | 0.00   |        |    |    |   |
| 無形資產         | 1601   | 300         | 0.00   |        |    |    |   |
| 電腦軟體         | 160102 | 300         | 0.00   |        |    |    |   |
| 合計：          |        | 74,852,017  |        |        |    |    |   |

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。

## 彰化縣地方教育發展基金—彰化縣花壇鄉白沙國民小學

146-4

## 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<br>及<br>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             |       |       |       | 4,570,697 | 2,483,000 | 2,087,697 | 84.08 |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 8,409,935 | 7,603,000 | 806,935   | 10.61 |

## 彰化縣地方教育發展基金—彰化縣花壇鄉白沙國民小學

146-5

## 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/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額     |
|------------|---------------|------------------------|---------|-----|------------------------------|------------|
|            |               |                        | 增加數     | 減少數 |                              |            |
| 資產         | 124,590,455   | 56,964,525             | 33,600  |     | 490,942                      | 67,168,588 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                        |         |     |                              |            |
| 土地         |               |                        |         |     |                              |            |
| 土地改良物      | 3,985,296     | 3,945,443              |         |     |                              | 39,853     |
| 房屋及建築      | 107,005,053   | 43,032,485             |         |     | 320,910                      | 63,651,658 |
| 機械及設備      | 5,147,196     | 4,203,667              | 33,600  |     | 54,772                       | 922,357    |
| 交通及運輸設備    | 997,980       | 822,660                |         |     | 12,558                       | 162,762    |
| 雜項設備       | 7,454,630     | 4,960,270              |         |     | 102,702                      | 2,391,658  |
| 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：

## 彰化縣地方教育發展基金—彰化縣花壇鄉白沙國民小學

146-6

## 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/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額 |
|------------------------------|---------------|------------------------|---------|-----|------------------------------|--------|
|                              |               |                        | 增加數     | 減少數 |                              |        |
| 權利<br>電腦軟體<br>發展中之無形資產<br>其他 | 300           |                        |         |     |                              | 300    |

註：

## 146-7

中華民國 115 年 2 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

## 彰化縣地方教育發展基金－彰化縣花壇鄉白沙國民小學

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                             | 30,092,000 | 8,169,560 | -21,922,440 | -72.85  |
| 11 正式員額薪資                          |            | 4,962,999 | 4,962,999   |         |
| 113 職員薪金                           |            | 4,962,999 | 4,962,999   |         |
| 12 聘僱及兼職人員薪資                       |            | 51,744    | 51,744      |         |
| 124 兼職人員酬金                         |            | 51,744    | 51,744      |         |
| 15 獎金                              |            | 2,385,801 | 2,385,801   |         |
| 152 年終獎金                           |            | 2,385,801 | 2,385,801   |         |
| 16 退休及卹償金                          |            | 511,785   | 511,785     |         |
| 161 職員退休及離職金                       |            | 511,785   | 511,785     |         |
| 18 福利費                             |            | 257,231   | 257,231     |         |
| 181 分擔員工保險費                        |            | 257,231   | 257,231     |         |
| 2 服務費用                             | 2,460,000  | 228,375   | -2,231,625  | -90.72  |
| 21 水電費                             |            | 26,980    | 26,980      |         |
| 212 工作場所電費                         |            | 26,980    | 26,980      |         |
| 25 修理保養及保固費                        |            | 7,933     | 7,933       |         |
| 252 一般房屋修護費                        |            | 1,733     | 1,733       |         |
| 255 機械及設備修護費                       |            | 6,200     | 6,200       |         |
| 27 一般服務費                           |            | 193,462   | 193,462     |         |
| 27D 計時與計件人員酬金                      |            | 193,462   | 193,462     |         |
| 3 材料及用品費                           | 223,000    |           | -223,000    | -100.00 |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費                   | 174,000    |           | -174,000    | -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 | 200,000    |           | -200,000    | -100.00 |
| 51 購建固定資產                          | 175,000    |           | -175,000    | -100.00 |
| 516 購置雜項設備                         | 175,000    |           | -175,000    | -100.00 |
| 52 購置無形資產                          | 25,000     |           | -25,000     | -100.00 |
| 521 購置電腦軟體                         | 25,000     |           | -25,000     | -100.00 |

## 彰化縣地方教育發展基金－彰化縣花壇鄉白沙國民小學

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          | %       |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 45,000     | 12,000    | -33,000     | -73.33  |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟         |            | 12,000    | 12,000      |         |
| 744 慰問、照護及濟助金             |            | 12,000    | 12,000      |         |
| 9 其他                      | 83,000     |           | -83,000     | -100.00 |
| 合計                        | 33,277,000 | 8,409,935 | -24,867,065 | -74.73  |