

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉下楸國民小學

02552-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 4 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	29,492,000	94,230	1,816,000	-1,721,770	-94.81	14,807,341	10,126,000	4,681,341	46.23
財產收入	203,000	61,230	61,000	230	0.38	63,038	61,000	2,038	3.34
租金收入	198,000	61,230	60,000	1,230	2.05	61,230	60,000	1,230	2.05
利息收入	4,000					1,808		1,808	
其他財產收入	1,000		1,000	-1,000	-100.00		1,000	-1,000	-100.00
政府撥入收入	29,286,000		1,755,000	-1,755,000	-100.00	14,711,303	10,063,000	4,648,303	46.19
公庫撥款收入	29,286,000		1,755,000	-1,755,000	-100.00	14,711,303	10,063,000	4,648,303	46.19
教學收入	3,000						2,000	-2,000	-100.00
學雜費收入	3,000						2,000	-2,000	-100.00
其他收入		33,000		33,000		33,000		33,000	
雜項收入		33,000		33,000		33,000		33,000	
基金用途	32,399,000	3,717,778	2,621,000	1,096,778	41.85	11,800,586	11,606,000	194,586	1.68
國民教育計畫	32,399,000	3,717,778	2,621,000	1,096,778	41.85	11,800,586	11,606,000	194,586	1.68
其他	32,399,000	3,717,778	2,621,000	1,096,778	41.85	11,800,586	11,606,000	194,586	1.68
本期賸餘(短絀)	-2,907,000	-3,623,548	-805,000	-2,818,548	350.13	3,006,755	-1,480,000	4,486,755	-303.16
期初基金餘額	3,229,872					3,488,647	3,229,872	258,775	8.01
解繳公庫									
期末基金餘額	322,872					6,495,402	1,749,872	4,745,530	271.19

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣東石鄉下楫國民小學

平衡表

中華民國115年4月30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	112,076,122	100.00	負債	2	5,236,523	4.67
流動資產	11	11,731,925	10.47	流動負債	21	4,964,523	4.43
現金	1101	11,731,925	10.47	應付款項	2102	4,964,523	4.43
銀行存款	110102	11,711,925	10.45	應付代收款	210203	4,964,523	4.43
銀行存款-縣庫存款	110102-1	6,475,402	5.78	其他負債	28	272,000	0.24
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,236,523	4.67	什項負債	2801	272,000	0.24
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	272,000	0.24
固定資產	14	100,344,197	89.53	淨資產	3	106,839,599	95.33
土地改良物	1402	5,841,781	5.21	淨資產	31	106,839,599	95.33
土地改良物	140201	7,108,847	6.34	淨資產	3101	106,839,599	95.33
累計折舊-土地改良物	140202	-1,267,066	-1.13	累積餘額	310101	105,370,263	94.02
房屋建築及設備	1404	89,849,520	80.17	本期賸餘	310102	1,469,336	1.31
房屋建築及設備	140401	128,408,161	114.57	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-38,558,641	-34.40	合計：		112,076,122	

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 — 嘉義縣東石鄉下揖國民小學

02552-2

平衡表

中華民國115年4月30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	986,680	0.88				
機械及設備	140501	4,741,175	4.23				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,754,495	-3.35				
交通及運輸設備	1406	379,215	0.34				
交通及運輸設備	140601	884,222	0.79				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-505,007	-0.45				
雜項設備	1407	3,287,001	2.93				
雜項設備	140701	10,907,385	9.73				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,620,384	-6.80				
合計：		112,076,122					
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 — 嘉義縣東石鄉下楫國民小學

02552-1

收入支出表

中華民國115年4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	144,230	14,878,195
財產孳息收入	61,230	63,038
政府撥入收入	61,230	63,038
公庫撥款收入		14,711,303
其他收入		14,711,303
雜項收入	83,000	103,854
支出	83,000	103,854
人事支出	4,100,971	13,408,859
人事支出	3,417,842	11,127,921
業務支出	3,417,842	11,127,921
業務支出	263,936	564,665
獎補助支出	263,936	564,665
其他獎補捐助	36,000	108,000
財產損失	36,000	108,000
財產交易損失		200
折舊、折耗及攤銷		200
固定資產折舊	383,193	1,608,073
本期賸餘(短絀)	383,193	1,608,073
期初淨資產	-3,956,741	1,469,336
解繳公庫		105,370,263
淨資產調整數		
期末淨資產		106,839,599

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—嘉義縣東石鄉下槓國民小學

02552-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 4 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				3,717,778	2,621,000	1,096,778	41.85
		累計數				11,800,586	11,606,000	194,586	1.68

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉下槌國民小學

02552-1

資本資產明細表

中華民國 115 年 4 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	151,998,936	50,117,320	70,854	20,000	1,588,273	100,344,197
土地						
土地改良物	7,108,847	1,049,304			217,762	5,841,781
房屋及建築	128,408,161	37,747,443			811,198	89,849,520
機械及設備	4,741,175	3,558,668			195,827	986,680
交通及運輸設備	884,222	470,757			34,250	379,215
雜項設備	10,856,531	7,291,148	70,854	20,000	329,236	3,287,001
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—嘉義縣東石鄉下揖國民小學

02552-2

資本資產明細表

中華民國 115 年 4 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—嘉義縣東石鄉下槓國民小學

02552-1

長期負債明細表

中華民國 115 年 4 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					

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉下楫國民小學

02552-1

各項費用彙計表
中華民國115年4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	29,460,000	11,127,921	-18,332,079	-62.23
11 正式員額薪資		6,493,980	6,493,980	
113 職員薪金		6,493,980	6,493,980	
12 聘僱及兼職人員薪資		350,706	350,706	
122 約僱職員薪金		307,885	307,885	
124 兼職人員酬金		42,821	42,821	
15 獎金		1,977,623	1,977,623	
152 年終獎金		1,977,623	1,977,623	
16 退休及卹償金		1,742,753	1,742,753	
161 職員退休及離職金		1,683,534	1,683,534	
162 工員退休及離職金		59,219	59,219	
18 福利費		562,859	562,859	
181 分擔員工保險費		548,259	548,259	
18Y 其他福利費		14,600	14,600	
2 服務費用	1,353,000	347,132	-1,005,868	-74.34
21 水電費		18,502	18,502	
212 工作場所電費		14,815	14,815	
214 工作場所水費		3,687	3,687	
22 郵電費		3,521	3,521	
222 電話費		3,521	3,521	
23 旅運費		1,253	1,253	
231 國內旅費		1,253	1,253	
25 修理保養及保固費		10,500	10,500	
255 機械及設備修護費		10,500	10,500	
27 一般服務費		300,336	300,336	
27D 計時與計件人員酬金		290,230	290,230	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉下楨國民小學
各項費用彙計表
中華民國115年4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	%
27F 體育活動費		10,106	10,106	
28 專業服務費		13,020	13,020	
28Y 其他專業服務費		13,020	13,020	
3 材料及用品費	164,000	17,655	-146,345	-89.23
32 用品消耗		17,655	17,655	
321 辦公(事務)用品		17,655	17,655	
4 租金、償債、利息及相關手續費	882,000	199,878	-682,122	-77.34
44 交通及運輸設備租金		199,878	199,878	
442 車租		199,878	199,878	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	540,000	108,000	-432,000	-80.00
72 捐助、補助與獎助		108,000	108,000	
726 獎助學員生給與		108,000	108,000	
合計	32,399,000	11,800,586	-20,598,414	-63.58

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉下槓國民小學

02552-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 4 月 30 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	14,807,341	70,854	14,878,195	收入
財產收入	63,038		63,038	財產收益
政府撥入收入	14,711,303		14,711,303	政府撥入收入
其他收入	33,000	70,854	103,854	其他收入
基金用途	11,800,586	1,608,273	13,408,859	支出
用人費用	11,127,921		11,127,921	人事支出
服務費用	347,132	217,533	564,665	業務支出
材料及用品費	17,655	-17,655		
租金、償債、利息及相關手續費	199,878	-199,878		
捐助、補助與獎助	108,000		108,000	獎補助支出
		200	200	財產損失
		1,608,073	1,608,073	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	3,006,755	-1,537,419	1,469,336	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,488,647	101,881,616	105,370,263	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	6,495,402	100,344,197	106,839,599	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 4 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
6,475,402	6,475,402	0	