

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 8 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	315,000	2,000,000	-1,685,000	-84.25	22,554,617	19,255,000	3,299,617	17.14
財產收入	196,000					89,460	120,000	-30,540	-25.45
租金收入	196,000					89,056	120,000	-30,944	-25.79
利息收入						404		404	
政府撥入收入	26,831,000	315,000	2,000,000	-1,685,000	-84.25	22,460,757	19,131,000	3,329,757	17.41
公庫撥款收入	26,831,000	315,000	2,000,000	-1,685,000	-84.25	22,460,757	19,131,000	3,329,757	17.41
教學收入	8,000					4,400	4,000	400	10.00
學雜費收入	8,000					4,400	4,000	400	10.00
基金用途	29,674,000	382,393	2,115,000	-1,732,607	-81.92	17,179,123	21,004,000	-3,824,877	-18.21
國民教育計畫	29,674,000	382,393	2,115,000	-1,732,607	-81.92	17,179,123	21,004,000	-3,824,877	-18.21
其他	29,674,000	382,393	2,115,000	-1,732,607	-81.92	17,179,123	21,004,000	-3,824,877	-18.21
本期賸餘(短絀)	-2,639,000	-67,393	-115,000	47,607	-41.40	5,375,494	-1,749,000	7,124,494	-407.35
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					11,447,107	1,182,780	10,264,327	867.81

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8月31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	44,640,759	100.00	負 債	2	3,994,468	8.95
流動資產	11	15,441,575	34.59	流動負債	21	3,526,063	7.90
現金	1101	15,441,575	34.59	應付款項	2102	3,526,063	7.90
銀行存款	110102	15,423,575	34.55	應付代收款	210203	3,526,063	7.90
銀行存款-縣庫存款	110102-1	11,429,107	25.60	其他負債	28	468,405	1.05
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,994,468	8.95	什項負債	2801	468,405	1.05
零用及週轉金	110103	18,000	0.04	存入保證金	280104	468,405	1.05
固定資產	14	29,199,184	65.41	淨資產	3	40,646,291	91.05
土地改良物	1402	5,043,622	11.30	淨資產	31	40,646,291	91.05
土地改良物	140201	12,728,014	28.51	淨資產	3101	40,646,291	91.05
累計折舊-土地改良物	140202	-7,684,392	-17.21	累積餘額	310101	37,577,721	84.18
房屋建築及設備	1404	21,114,742	47.30	本期賸餘	310102	3,068,570	6.87
房屋建築及設備	140401	38,922,983	87.19	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-17,808,241	-39.89	合計：		44,640,759	

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8月31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	838,909	1.88				
機械及設備	140501	7,440,327	16.67				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,601,418	-14.79				
交通及運輸設備	1406	362,702	0.81				
交通及運輸設備	140601	1,088,649	2.44				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-725,947	-1.63				
雜項設備	1407	1,839,209	4.12				
雜項設備	140701	11,507,825	25.78				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,668,616	-21.66				
合計：		44,640,759					

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	315,000	23,155,317
財產收益		89,460
財產孳息收入		89,460
政府撥入收入	315,000	22,460,757
公庫撥款收入	315,000	22,460,757
教學收入		4,400
學雜費收入		4,400
其他收入		600,700
雜項收入		600,700
支出	629,956	20,086,747
人事支出	338,821	16,424,645
人事支出	338,821	16,424,645
業務支出	43,572	754,478
業務支出	43,572	754,478
財產損失		232,755
財產交易損失		232,755
折舊、折耗及攤銷	247,563	2,674,869
固定資產折舊	247,563	2,674,869
本期賸餘（短絀）	-314,956	3,068,570
期初淨資產		37,577,721
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		40,646,291

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 8 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				382,393	2,115,000	-1,732,607	-81.92
		累計數				17,179,123	21,004,000	-3,824,877	-18.21

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 8 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	232,755	2,674,869	29,199,184
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	12,728,014	7,175,961			508,431	5,043,622
房屋及建築	38,552,103	16,624,771	600,700	229,820	1,183,470	21,114,742
機械及設備	7,442,860	6,218,206		2,533	383,212	838,909
交通及運輸設備	1,088,649	667,562			58,385	362,702
雜項設備	11,508,227	9,127,245		402	541,371	1,839,209
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 8 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 8 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 8 月份

[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8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	16,424,645	-11,798,355	-41.80
11	正式員額薪資		9,773,451	9,773,451	
113	職員薪金		9,773,451	9,773,451	
12	聘僱及兼職人員薪資		949,738	949,738	
122	約僱職員薪金		838,680	838,680	
124	兼職人員酬金		111,058	111,058	
13	加(夜)班費		208,667	208,667	
134	未休假加班費		208,667	208,667	
15	獎金		2,275,937	2,275,937	
151	考績獎金		264,650	264,650	
152	年終獎金		1,986,287	1,986,287	
15Y	其他獎金		25,000	25,000	
16	退休及卹償金		2,057,714	2,057,714	
161	職員退休及離職金		2,057,714	2,057,714	
18	福利費		1,159,138	1,159,138	
181	分擔員工保險費		1,039,338	1,039,338	
183	傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y	其他福利費		106,300	106,300	
2	服務費用	1,050,000	560,184	-489,816	-46.65
21	水電費		93,191	93,191	
212	工作場所電費		76,015	76,015	
214	工作場所水費		17,176	17,176	
23	旅運費		10,521	10,521	
231	國內旅費		10,521	10,521	
25	修理保養及保固費		28,130	28,130	
252	一般房屋修護費		8,900	8,900	

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8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	%
255	機械及設備修護費		12,000	12,000	
258	其他資產修護費		7,230	7,230	
27	一般服務費		335,888	335,888	
27D	計時與計件人員酬金		335,888	335,888	
28	專業服務費		61,480	61,480	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		9,400	9,400	
28Y	其他專業服務費		52,080	52,080	
29	公共關係費		30,974	30,974	
291	公共關係費		30,974	30,974	
3	材料及用品費	395,000	190,294	-204,706	-51.82
32	用品消耗		190,294	190,294	
321	辦公（事務）用品		190,294	190,294	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	4,000	-2,000	-33.33
74	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	
744	慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
合 計		29,674,000	17,179,123	-12,494,877	-42.11

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 8 月 31 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	22,554,617	600,700	23,155,317	收入
財產收入	89,460		89,460	財產收益
政府撥入收入	22,460,757		22,460,757	政府撥入收入
教學收入	4,400		4,400	教學收入
其他收入		600,700	600,700	其他收入
基金用途	17,179,123	2,907,624	20,086,747	支出
用人費用	16,424,645		16,424,645	人事支出
服務費用	560,184	194,294	754,478	業務支出
材料及用品費	190,294	-190,294		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		232,755	232,755	財產損失
		2,674,869	2,674,869	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,375,494	-2,306,924	3,068,570	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	11,447,107	29,199,184	40,646,291	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 8 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
11,429,107	11,429,107	0	無