

# 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

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 9 月份

單位：新臺幣元

| 項 目      | 本 年 度<br>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         | 5,808,752 | 3,779,000 | 2,029,752 | 53.71 | 29,010,364  | 23,426,000 | 5,584,364  | 23.84   |
| 財產收入     | 203,000            | 80,763    |           | 80,763    |       | 182,561     | 123,000    | 59,561     | 48.42   |
| 租金收入     | 198,000            | 80,763    |           | 80,763    |       | 178,541     | 120,000    | 58,541     | 48.78   |
| 利息收入     | 4,000              |           |           |           |       | 4,020       | 2,000      | 2,020      | 101.00  |
| 其他財產收入   | 1,000              |           |           |           |       |             | 1,000      | -1,000     | -100.00 |
| 政府撥入收入   | 29,286,000         | 5,727,989 | 3,779,000 | 1,948,989 | 51.57 | 28,788,746  | 23,301,000 | 5,487,746  | 23.55   |
| 公庫撥款收入   | 29,286,000         | 5,713,000 | 3,779,000 | 1,934,000 | 51.18 | 28,773,757  | 23,301,000 | 5,472,757  | 23.49   |
| 政府其他撥入收入 |                    | 14,989    |           | 14,989    |       | 14,989      |            | 14,989     |         |
| 教學收入     | 3,000              |           |           |           |       | 2,057       | 2,000      | 57         | 2.85    |
| 學雜費收入    | 3,000              |           |           |           |       | 2,057       | 2,000      | 57         | 2.85    |
| 其他收入     |                    |           |           |           |       | 37,000      |            | 37,000     |         |
| 雜項收入     |                    |           |           |           |       | 37,000      |            | 37,000     |         |
| 基金用途     | 32,399,000         | 3,571,267 | 3,779,000 | -207,733  | -5.50 | 23,123,729  | 25,638,000 | -2,514,271 | -9.81   |
| 國民教育計畫   | 32,399,000         | 3,571,267 | 3,779,000 | -207,733  | -5.50 | 23,123,729  | 25,638,000 | -2,514,271 | -9.81   |
| 其他       | 32,399,000         | 3,571,267 | 3,779,000 | -207,733  | -5.50 | 23,123,729  | 25,638,000 | -2,514,271 | -9.81   |
| 本期賸餘(短絀) | -2,907,000         | 2,237,485 |           | 2,237,485 |       | 5,886,635   | -2,212,000 | 8,098,635  | -366.12 |
| 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            |           |           |           |       | 9,375,282   | 1,017,872  | 8,357,410  | 821.07  |

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣東石鄉下槓國民小學

## 平衡表

中華民國115年9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        | 112,051,810 | 100.00 | 負 債    | 2      | 3,785,236   | 3.38  |
| 流動資產         | 11       | 13,160,518  | 11.75  | 流動負債   | 21     | 3,531,236   | 3.15  |
| 現金           | 1101     | 13,160,518  | 11.75  | 應付款項   | 2102   | 3,531,236   | 3.15  |
| 銀行存款         | 110102   | 13,140,518  | 11.73  | 應付代收款  | 210203 | 3,531,236   | 3.15  |
| 銀行存款-縣庫存款    | 110102-1 | 9,355,282   | 8.35   | 其他負債   | 28     | 254,000     | 0.23  |
| 銀行存款-保管款專戶   | 110102-2 | 3,785,236   | 3.38   | 什項負債   | 2801   | 254,000     | 0.23  |
| 零用及週轉金       | 110103   | 20,000      | 0.02   | 存入保證金  | 280104 | 254,000     | 0.23  |
| 固定資產         | 14       | 98,891,292  | 88.25  | 淨資產    | 3      | 108,266,574 | 96.62 |
| 土地改良物        | 1402     | 5,569,578   | 4.97   | 淨資產    | 31     | 108,266,574 | 96.62 |
| 土地改良物        | 140201   | 7,108,847   | 6.34   | 淨資產    | 3101   | 108,266,574 | 96.62 |
| 累計折舊-土地改良物   | 140202   | -1,539,269  | -1.37  | 累積餘額   | 310101 | 105,370,263 | 94.04 |
| 房屋建築及設備      | 1404     | 88,919,813  | 79.36  | 本期賸餘   | 310102 | 2,486,311   | 2.22  |
| 房屋建築及設備      | 140401   | 128,408,161 | 114.60 | 淨資產調整數 | 310104 | 410,000     | 0.37  |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402   | -39,488,348 | -35.24 | 合計：    |        | 112,051,810 |       |

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 — 嘉義縣東石鄉下槓國民小學

## 平衡表

中華民國115年9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   | 1,171,650   | 1.05  |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 140501 | 5,051,951   | 4.51  |        |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -3,880,301  | -3.46 |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 336,403     | 0.30  |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 884,222     | 0.79  |        |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -547,819    | -0.49 |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407   | 2,893,848   | 2.58  |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701 | 10,942,585  | 9.77  |        |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -8,048,737  | -7.18 |        |    |    |   |
| 合計：          |        | 112,051,810 |       |        |    |    |   |

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 — 嘉義縣東石鄉下槇國民小學

## 收入支出表

中華民國115年9月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額        |             |
|----------|-----------|-------------|
|          | 本月數       | 累計數         |
| 收入       | 5,808,752 | 29,116,418  |
| 財產收益     | 80,763    | 182,561     |
| 財產孳息收入   | 80,763    | 182,561     |
| 政府撥入收入   | 5,727,989 | 28,788,746  |
| 公庫撥款收入   | 5,713,000 | 28,773,757  |
| 政府其他撥入收入 | 14,989    | 14,989      |
| 教學收入     |           | 2,057       |
| 學雜費收入    |           | 2,057       |
| 其他收入     |           | 143,054     |
| 雜項收入     |           | 143,054     |
| 支出       | 3,946,415 | 26,630,107  |
| 人事支出     | 3,462,140 | 21,662,667  |
| 人事支出     | 3,462,140 | 21,662,667  |
| 業務支出     | 81,127    | 1,261,062   |
| 業務支出     | 81,127    | 1,261,062   |
| 獎補助支出    | 28,000    | 200,000     |
| 其他獎補助    | 28,000    | 200,000     |
| 財產損失     |           | 1,192       |
| 財產交易損失   |           | 1,192       |
| 折舊、折耗及攤銷 | 375,148   | 3,505,186   |
| 固定資產折舊   | 375,148   | 3,505,186   |
| 本期賸餘（短絀） | 1,862,337 | 2,486,311   |
| 期初淨資產    |           | 105,370,263 |
| 解繳公庫     |           |             |
| 淨資產調整數   |           | 410,000     |
| 期末淨資產    |           | 108,266,574 |

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 9 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             |       |       |       | 3,571,267  | 3,779,000  | -207,733   | -5.50 |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 23,123,729 | 25,638,000 | -2,514,271 | -9.81 |

## 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

## 資本資產明細表

中華民國 115 年 9 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         | 151,998,936   | 50,117,320             | 516,054 | 119,224 | 3,387,154                    | 98,891,292 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                        |         |         |                              |            |
| 土地         |               |                        |         |         |                              |            |
| 土地改良物      | 7,108,847     | 1,049,304              |         |         | 489,965                      | 5,569,578  |
| 房屋及建築      | 128,408,161   | 37,747,443             |         |         | 1,740,905                    | 88,919,813 |
| 機械及設備      | 4,741,175     | 3,558,668              | 410,000 | 99,224  | 321,633                      | 1,171,650  |
| 交通及運輸設備    | 884,222       | 470,757                |         |         | 77,062                       | 336,403    |
| 雜項設備       | 10,856,531    | 7,291,148              | 106,054 | 20,000  | 757,589                      | 2,893,848  |
| 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—嘉義縣東石鄉下槓國民小學

02552-2

資本資產明細表

中華民國 115 年 9 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 |               |                        |         |     |                              |        |

註：

長期負債明細表

中華民國 115 年 9 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 |
|--------------------------------------|-----|--------|--------|--------|--------|
| <b>負債</b><br>長期債務<br>應付租賃款<br>其他長期負債 |     |        |        |        |        |

02552-1

中華民國 115 年 9 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

[illegible]

## 嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉下槓國民小學

各項費用彙計表  
中華民國115年9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 | 21,662,667 | -7,797,333 | -26.47 |
| 11 正式員額薪資    |            | 12,058,911 | 12,058,911 |        |
| 113 職員薪金     |            | 12,058,911 | 12,058,911 |        |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 |            | 655,125    | 655,125    |        |
| 122 約僱職員薪金   |            | 556,489    | 556,489    |        |
| 124 兼職人員酬金   |            | 98,636     | 98,636     |        |
| 13 加(夜)班費    |            | 259,520    | 259,520    |        |
| 134 未休假加班費   |            | 259,520    | 259,520    |        |
| 15 獎金        |            | 3,656,728  | 3,656,728  |        |
| 151 考績獎金     |            | 1,664,105  | 1,664,105  |        |
| 152 年終獎金     |            | 1,977,623  | 1,977,623  |        |
| 15Y 其他獎金     |            | 15,000     | 15,000     |        |
| 16 退休及卹償金    |            | 3,909,905  | 3,909,905  |        |
| 161 職員退休及離職金 |            | 3,803,797  | 3,803,797  |        |
| 162 工員退休及離職金 |            | 106,108    | 106,108    |        |
| 18 福利費       |            | 1,122,478  | 1,122,478  |        |
| 181 分擔員工保險費  |            | 1,018,778  | 1,018,778  |        |
| 183 傷病醫藥費    |            | 21,900     | 21,900     |        |
| 18Y 其他福利費    |            | 81,800     | 81,800     |        |
| 2 服務費用       | 1,353,000  | 733,490    | -619,510   | -45.79 |
| 21 水電費       |            | 40,441     | 40,441     |        |
| 212 工作場所電費   |            | 32,869     | 32,869     |        |
| 214 工作場所水費   |            | 7,572      | 7,572      |        |
| 22 郵電費       |            | 10,211     | 10,211     |        |
| 222 電話費      |            | 10,211     | 10,211     |        |
| 23 旅運費       |            | 12,827     | 12,827     |        |

## 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉下揖國民小學

各項費用彙計表  
中華民國115年9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         | %      |
| 231 國內旅費                  |            | 12,827     | 12,827     |        |
| 25 修理保養及保固費               |            | 115,198    | 115,198    |        |
| 252 一般房屋修護費               |            | 84,500     | 84,500     |        |
| 255 機械及設備修護費              |            | 25,500     | 25,500     |        |
| 258 其他資產修護費               |            | 5,198      | 5,198      |        |
| 27 一般服務費                  |            | 471,483    | 471,483    |        |
| 27D 計時與計件人員酬金             |            | 450,730    | 450,730    |        |
| 27F 體育活動費                 |            | 20,753     | 20,753     |        |
| 28 專業服務費                  |            | 76,080     | 76,080     |        |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費          |            | 24,000     | 24,000     |        |
| 28Y 其他專業服務費               |            | 52,080     | 52,080     |        |
| 29 公共關係費                  |            | 7,250      | 7,250      |        |
| 291 公共關係費                 |            | 7,250      | 7,250      |        |
| 3 材料及用品費                  | 164,000    | 116,794    | -47,206    | -28.78 |
| 32 用品消耗                   |            | 116,794    | 116,794    |        |
| 321 辦公(事務)用品              |            | 116,794    | 116,794    |        |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費          | 882,000    | 410,778    | -471,222   | -53.43 |
| 44 交通及運輸設備租金              |            | 410,778    | 410,778    |        |
| 442 車租                    |            | 410,778    | 410,778    |        |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 540,000    | 200,000    | -340,000   | -62.96 |
| 72 捐助、補助與獎助               |            | 200,000    | 200,000    |        |
| 726 獎助學員生給與               |            | 200,000    | 200,000    |        |
| 合計                        | 32,399,000 | 23,123,729 | -9,275,271 | -28.63 |

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 9 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           | 29,010,364 | 106,054     | 29,116,418  | 收入       |
| 財產收入           | 182,561    |             | 182,561     | 財產收益     |
| 政府撥入收入         | 28,788,746 |             | 28,788,746  | 政府撥入收入   |
| 教學收入           | 2,057      |             | 2,057       | 教學收入     |
| 其他收入           | 37,000     | 106,054     | 143,054     | 其他收入     |
| 基金用途           | 23,123,729 | 3,506,378   | 26,630,107  | 支出       |
| 用人費用           | 21,662,667 |             | 21,662,667  | 人事支出     |
| 服務費用           | 733,490    | 527,572     | 1,261,062   | 業務支出     |
| 材料及用品費         | 116,794    | -116,794    |             |          |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 410,778    | -410,778    |             |          |
| 捐助、補助與獎助       | 200,000    |             | 200,000     | 獎補助支出    |
|                |            | 1,192       | 1,192       | 財產損失     |
|                |            | 3,505,186   | 3,505,186   | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀)       | 5,886,635  | -3,400,324  | 2,486,311   | 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     |
| 期末基金餘額         | 9,375,282  | 410,000     | 410,000     | 淨資產調整數   |
|                |            | 98,891,292  | 108,266,574 | 期末淨資產    |

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

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 9 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 |
|-----------|-----------|-----------|--------|
| 9,355,282 | 9,355,282 | 0         |        |