

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

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 5 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	32,249,000	45,000	2,474,000	-2,429,000	-98.18	16,155,857	14,022,000	2,133,857	15.22
財產收入	191,000					95,295	50,000	45,295	90.59
租金收入	187,000					93,408	50,000	43,408	86.82
利息收入	4,000					1,887		1,887	
政府撥入收入	32,039,000	45,000	2,474,000	-2,429,000	-98.18	16,057,812	13,964,000	2,093,812	14.99
公庫撥款收入	32,039,000	45,000	2,474,000	-2,429,000	-98.18	16,057,812	13,964,000	2,093,812	14.99
教學收入	10,000						5,000	-5,000	-100.00
學雜費收入	10,000						5,000	-5,000	-100.00
其他收入	9,000					2,750	3,000	-250	-8.33
雜項收入	9,000					2,750	3,000	-250	-8.33
基金用途	32,249,000	2,166,377	2,476,000	-309,623	-12.50	13,498,364	14,029,000	-530,636	-3.78
國民教育計畫	32,249,000	2,166,377	2,476,000	-309,623	-12.50	13,498,364	14,029,000	-530,636	-3.78
其他	32,249,000	2,166,377	2,476,000	-309,623	-12.50	13,498,364	14,029,000	-530,636	-3.78
本期賸餘(短絀)		-2,121,377	-2,000	-2,119,377	105,968.85	2,657,493	-7,000	2,664,493	-38,064.19
期初基金餘額	5,772,763					1,836,320	5,772,763	-3,936,443	-68.19
解繳公庫									
期末基金餘額	5,772,763					4,493,813	5,765,763	-1,271,950	-22.06

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113年5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	106,233,537	100.00	負債	2	4,571,616	4.30
流動資產	11	9,065,429	8.53	流動負債	21	4,462,116	4.20
現金	1101	9,065,429	8.53	應付款項	2102	4,462,116	4.20
銀行存款	110102	9,045,429	8.51	應付代收款	210203	4,462,116	4.20
銀行存款-縣庫存款	110102-1	4,473,813	4.21	其他負債	28	109,500	0.10
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,571,616	4.30	什項負債	2801	109,500	0.10
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	109,500	0.10
固定資產	14	97,168,108	91.47	淨資產	3	101,661,921	95.70
土地改良物	1402	5,100	0.00	淨資產	31	101,661,921	95.70
土地改良物	140201	510,000	0.48	淨資產	3101	101,661,921	95.70
累計折舊-土地改良物	140202	-504,900	-0.48	累積餘額	310101	100,022,170	94.15
房屋建築及設備	1404	92,041,664	86.64	本期賸餘	310102	1,639,751	1.54
房屋建築及設備	140401	125,895,822	118.51	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-33,854,158	-31.87	合計：		106,233,537	

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

## 平衡表

中華民國113年5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	1,674,804	1.58				
機械及設備	140501	4,522,684	4.26				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,847,880	-2.68				
交通及運輸設備	1406	350,311	0.33				
交通及運輸設備	140601	675,347	0.64				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-325,036	-0.31				
雜項設備	1407	3,096,229	2.91				
雜項設備	140701	8,706,355	8.20				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,610,126	-5.28				
合計：		106,233,537					

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

## 收入支出表

中華民國113年5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	736,057	16,846,914
財產收益	691,057	786,352
財產孳息收入		95,295
其他財產收入	691,057	691,057
政府撥入收入	45,000	16,057,812
公庫撥款收入	45,000	16,057,812
其他收入		2,750
雜項收入		2,750
支出	2,509,449	15,207,163
人事支出	1,917,183	12,818,359
人事支出	1,917,183	12,818,359
業務支出	205,194	504,005
業務支出	205,194	504,005
獎補助支出	44,000	176,000
其他獎補助	44,000	176,000
折舊、折耗及攤銷	343,072	1,708,799
固定資產折舊	343,072	1,708,799
本期賸餘（短絀）	-1,773,392	1,639,751
期初淨資產		100,022,170
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		101,661,921

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—嘉義縣東石鄉下楫國民小學

02552-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 5 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	
國民教育計畫		本月數				2,166,377	2,476,000	-309,623	-12.50
		累計數				13,498,364	14,029,000	-530,636	-3.78

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

資本資產明細表

中華民國 113 年 5 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		
<b>資產</b>	139,619,151	41,433,301	691,057		1,708,799	97,168,108
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	510,000	504,900				5,100
房屋及建築	125,204,765	32,867,143	691,057		987,015	92,041,664
機械及設備	4,522,684	2,561,297			286,583	1,674,804
交通及運輸設備	675,347	294,811			30,225	350,311
雜項設備	8,706,355	5,205,150			404,976	3,096,229
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—嘉義縣東石鄉下楫國民小學

02552-2

資本資產明細表

中華民國 113 年 5 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—嘉義縣東石鄉下楫國民小學

02552-1

**長期負債明細表**

中華民國 113 年 5 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> 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  
各項費用彙計表  
中華民國113年5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	29,972,000	12,818,359	-17,153,641	-57.23
11 正式員額薪資		7,609,659	7,609,659	
113 職員薪金		7,609,659	7,609,659	
12 聘僱及兼職人員薪資		352,099	352,099	
122 約僱職員薪金		285,757	285,757	
124 兼職人員酬金		66,342	66,342	
15 獎金		1,969,177	1,969,177	
151 考績獎金		94,965	94,965	
152 年終獎金		1,874,212	1,874,212	
16 退休及卹償金		2,229,046	2,229,046	
161 職員退休及離職金		2,184,700	2,184,700	
162 工員退休及離職金		44,346	44,346	
18 福利費		658,378	658,378	
181 分擔員工保險費		636,378	636,378	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		17,500	17,500	
2 服務費用	1,040,000	270,271	-769,729	-74.01
21 水電費		17,944	17,944	
212 工作場所電費		15,118	15,118	
214 工作場所水費		2,826	2,826	
22 郵電費		4,164	4,164	
222 電話費		4,164	4,164	
25 修理保養及保固費		38,007	38,007	
252 一般房屋修護費		30,507	30,507	
255 機械及設備修護費		7,500	7,500	
26 保險費		17,072	17,072	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉下楫國民小學  
各項費用彙計表  
中華民國113年5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	%
268 責任保險費		17,072	17,072	
27 一般服務費		142,444	142,444	
27D 計時與計件人員酬金		136,444	136,444	
27F 體育活動費		6,000	6,000	
28 專業服務費		29,040	29,040	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		3,000	3,000	
28Y 其他專業服務費		26,040	26,040	
29 公共關係費		21,600	21,600	
291 公共關係費		21,600	21,600	
3 材料及用品費	168,000	29,784	-138,216	-82.27
32 用品消耗		29,784	29,784	
321 辦公(事務)用品		29,784	29,784	
4 租金、償債、利息及相關手續費	667,000	199,950	-467,050	-70.02
44 交通及運輸設備租金		199,950	199,950	
442 車租		199,950	199,950	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	402,000	180,000	-222,000	-55.22
72 捐助、補助與獎助		176,000	176,000	
726 獎助學員生給與		176,000	176,000	
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	32,249,000	13,498,364	-18,750,636	-58.14

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

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 5 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	16,155,857	691,057	16,846,914	收入
財產收入	95,295	691,057	786,352	財產收益
政府撥入收入	16,057,812		16,057,812	政府撥入收入
其他收入	2,750		2,750	其他收入
基金用途	13,498,364	1,708,799	15,207,163	支出
用人費用	12,818,359		12,818,359	人事支出
服務費用	270,271	233,734	504,005	業務支出
材料及用品費	29,784	-29,784		
租金、償債、利息及相關手續費	199,950	-199,950		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
捐助、補助與獎助	176,000		176,000	獎補助支出
		1,708,799	1,708,799	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,657,493	-1,017,742	1,639,751	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,836,320	98,185,850	100,022,170	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	4,493,813	97,168,108	101,661,921	期末淨資產

註：

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 5 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
4,473,813	4,473,813	0	