

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉港墘國民小學

02553-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 6 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	34,804,000	8,404,686	1,000	8,403,686	840,368.60	28,586,171	20,964,000	7,622,171	36.36
財產收入	110,000	2,686	1,000	1,686	168.60	45,359	110,000	-64,641	-58.76
租金收入	100,000					41,673	100,000	-58,327	-58.33
利息收入	1,000	2,686	1,000	1,686	168.60	2,686	1,000	1,686	168.60
其他財產收入	9,000					1,000	9,000	-8,000	-88.89
政府撥入收入	34,688,000	8,402,000		8,402,000		28,540,812	20,851,000	7,689,812	36.88
公庫撥款收入	34,688,000	8,402,000		8,402,000		28,540,812	20,851,000	7,689,812	36.88
教學收入	6,000						3,000	-3,000	-100.00
學雜費收入	6,000						3,000	-3,000	-100.00
基金用途	34,804,000	713,277	2,395,000	-1,681,723	-70.22	16,022,683	20,964,000	-4,941,317	-23.57
國民教育計畫	34,804,000	713,277	2,395,000	-1,681,723	-70.22	16,022,683	20,964,000	-4,941,317	-23.57
其他	34,804,000	713,277	2,395,000	-1,681,723	-70.22	16,022,683	20,964,000	-4,941,317	-23.57
本期賸餘(短絀)		7,691,409	-2,394,000	10,085,409	-421.28	12,563,488		12,563,488	
期初基金餘額	10,033,281					9,695,997	10,033,281	-337,284	-3.36
解繳公庫									
期末基金餘額	10,033,281					22,259,485	10,033,281	12,226,204	121.86

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣東石鄉港墘國民小學

平衡表

中華民國113年6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	50,836,946	100.00	負債	2	5,389,950	10.60
流動資產	11	27,649,435	54.39	流動負債	21	4,578,139	9.01
現金	1101	27,617,372	54.33	應付款項	2102	4,578,139	9.01
銀行存款	110102	27,597,372	54.29	應付代收款	210203	4,578,139	9.01
銀行存款-縣庫存款	110102-1	22,239,485	43.75	其他負債	28	811,811	1.60
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,357,887	10.54	什項負債	2801	811,811	1.60
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	存入保證金	280104	811,811	1.60
預付款項	1108	32,063	0.06	淨資產	3	45,446,996	89.40
預付費用	110804	32,063	0.06	淨資產	31	45,446,996	89.40
預付費用-非預算類	110804-2	32,063	0.06	淨資產	3101	45,446,996	89.40
固定資產	14	23,187,511	45.61	累積餘額	310101	34,998,701	68.85
土地	1401	3,698,350	7.27	本期賸餘	310102	10,423,496	20.50
土地	140101	3,698,350	7.27	淨資產調整數	310104	24,799	0.00
土地改良物	1402	85,928	0.17	合計：		50,836,946	
土地改良物	140201	14,991,473	29.49				

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 — 嘉義縣東石鄉港墘國民小學

平衡表

中華民國113年6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		
累計折舊-土地改良物	140202	-14,905,545	-29.32				
房屋建築及設備	1404	14,215,656	27.96				
房屋建築及設備	140401	62,407,475	122.76				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-48,191,819	-94.80				
機械及設備	1405	1,795,416	3.53				
機械及設備	140501	6,950,485	13.67				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,155,069	-10.14				
交通及運輸設備	1406	516,718	1.02				
交通及運輸設備	140601	1,772,436	3.49				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,255,718	-2.47				
雜項設備	1407	2,875,443	5.66				
雜項設備	140701	8,964,811	17.63				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,089,368	-11.98				
合計：		50,836,946					

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 — 嘉義縣東石鄉港墘國民小學

收入支出表

中華民國113年6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	8,569,536	32,826,369
財產收益	2,686	45,359
財產孳息收入	2,686	44,359
財產交易利益		0
其他財產收入		1,000
政府撥入收入	8,402,000	28,540,812
公庫撥款收入	8,402,000	28,540,812
其他收入	164,850	4,240,198
雜項收入	164,850	4,240,198
支出	1,123,942	22,402,873
人事支出	550,875	15,088,994
人事支出	550,875	15,088,994
業務支出	162,402	933,689
業務支出	162,402	933,689
折舊、折耗及攤銷	410,665	6,380,190
固定資產折舊	410,665	6,380,190
本期賸餘（短絀）	7,445,594	10,423,496
期初淨資產		34,998,701
解繳公庫		
淨資產調整數		24,799
期末淨資產		45,446,996

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—嘉義縣東石鄉港墘國民小學

02553-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 6 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				713,277	2,395,000	-1,681,723	-70.22
		累計數				16,022,683	20,964,000	-4,941,317	-23.57

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉港墘國民小學

02553-1

資本資產明細表

中華民國 113 年 6 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	94,520,033	69,217,329	4,264,997		6,380,190	23,187,511
非理財目的之長期投資						
土地	3,698,350					3,698,350
土地改良物	14,410,471	14,324,543	581,002		581,002	85,928
房屋及建築	59,032,779	43,220,947	3,374,696		4,970,872	14,215,656
機械及設備	6,820,686	4,788,411	129,799		366,658	1,795,416
交通及運輸設備	1,703,936	1,192,856	68,500		62,862	516,718
雜項設備	8,853,811	5,690,572	111,000		398,796	2,875,443
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—嘉義縣東石鄉港墘國民小學

02553-2

資本資產明細表

中華民國 113 年 6 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－嘉義縣東石鄉港墘國民小學
各項費用彙計表
中華民國113年6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	32,507,000	15,088,994	-17,418,006	-53.58
11 正式員額薪資		7,603,968	7,603,968	
113 職員薪金		7,603,968	7,603,968	
12 聘僱及兼職人員薪資		292,163	292,163	
122 約僱職員薪金		274,800	274,800	
124 兼職人員酬金		17,363	17,363	
15 獎金		1,935,885	1,935,885	
151 考績獎金		94,540	94,540	
152 年終獎金		1,841,345	1,841,345	
16 退休及卹償金		4,112,775	4,112,775	
161 職員退休及離職金		4,023,060	4,023,060	
162 工員退休及離職金		89,715	89,715	
18 福利費		1,144,203	1,144,203	
181 分擔員工保險費		785,938	785,938	
18Y 其他福利費		358,265	358,265	
2 服務費用	1,382,000	460,962	-921,038	-66.65
21 水電費		47,506	47,506	
212 工作場所電費		33,014	33,014	
214 工作場所水費		14,492	14,492	
23 旅運費		8,462	8,462	
231 國內旅費		8,462	8,462	
25 修理保養及保固費		33,182	33,182	
252 一般房屋修護費		4,200	4,200	
255 機械及設備修護費		9,000	9,000	
257 雜項設備修護費		19,982	19,982	
26 保險費		16,150	16,150	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉港墘國民小學
各項費用彙計表
中華民國113年6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		16,150	16,150	
27 一般服務費		302,125	302,125	
27D 計時與計件人員酬金		291,325	291,325	
27F 體育活動費		10,800	10,800	
28 專業服務費		37,275	37,275	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		9,975	9,975	
28Y 其他專業服務費		27,300	27,300	
29 公共關係費		16,262	16,262	
291 公共關係費		16,262	16,262	
3 材料及用品費	200,000	173,527	-26,473	-13.24
32 用品消耗		173,527	173,527	
321 辦公(事務)用品		173,527	173,527	
4 租金、償債、利息及相關手續費	715,000	299,200	-415,800	-58.15
44 交通及運輸設備租金		299,200	299,200	
442 車租		299,200	299,200	
合計	34,804,000	16,022,683	-18,781,317	-53.96

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉港墘國民小學

02553-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 6 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	28,586,171	4,240,198	32,826,369	收入
財產收入	45,359		45,359	財產收益
政府撥入收入	28,540,812		28,540,812	政府撥入收入
其他收入		4,240,198	4,240,198	其他收入
基金用途	16,022,683	6,380,190	22,402,873	支出
用人費用	15,088,994		15,088,994	人事支出
服務費用	460,962	472,727	933,689	業務支出
材料及用品費	173,527	-173,527		
租金、償債、利息及相關手續費	299,200	-299,200		
		6,380,190	6,380,190	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	12,563,488	-2,139,992	10,423,496	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,695,997	25,302,704	34,998,701	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		24,799	24,799	淨資產調整數
期末基金餘額	22,259,485	23,187,511	45,446,996	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 6 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
22,239,485	22,239,485	0	