

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 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	32,249,000	8,138,536	2,466,000	5,672,536	230.03	24,294,393	16,488,000	7,806,393	47.35
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	8,133,000	2,466,000	5,667,000	229.81	24,190,812	16,430,000	7,760,812	47.24
公庫撥款收入	32,039,000	8,133,000	2,466,000	5,667,000	229.81	24,190,812	16,430,000	7,760,812	47.24
教學收入	10,000	3,336		3,336		3,336	5,000	-1,664	-33.28
學雜費收入	10,000	3,336		3,336		3,336	5,000	-1,664	-33.28
其他收入	9,000	2,200		2,200		4,950	3,000	1,950	65.00
雜項收入	9,000	2,200		2,200		4,950	3,000	1,950	65.00
基金用途	32,249,000	555,328	2,467,000	-1,911,672	-77.49	14,053,692	16,496,000	-2,442,308	-14.81
國民教育計畫	32,249,000	555,328	2,467,000	-1,911,672	-77.49	14,053,692	16,496,000	-2,442,308	-14.81
其他	32,249,000	555,328	2,467,000	-1,911,672	-77.49	14,053,692	16,496,000	-2,442,308	-14.81
本期賸餘(短絀)		7,583,208	-1,000	7,584,208	758,420.80	10,240,701	-8,000	10,248,701	-128,108.76
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					12,077,021	5,764,763	6,312,258	109.50

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	113,476,023	100.00	負債	2	4,573,421	4.03
流動資產	11	16,650,442	14.67	流動負債	21	4,505,921	3.97
現金	1101	16,650,442	14.67	應付款項	2102	4,505,921	3.97
銀行存款	110102	16,630,442	14.66	應付代收款	210203	4,505,921	3.97
銀行存款-縣庫存款	110102-1	12,057,021	10.63	其他負債	28	67,500	0.06
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,573,421	4.03	什項負債	2801	67,500	0.06
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	67,500	0.06
固定資產	14	96,825,581	85.33	淨資產	3	108,902,602	95.97
土地改良物	1402	5,100	0.00	淨資產	31	108,902,602	95.97
土地改良物	140201	510,000	0.45	淨資產	3101	108,902,602	95.97
累計折舊-土地改良物	140202	-504,900	-0.44	累積餘額	310101	100,022,170	88.14
房屋建築及設備	1404	91,842,003	80.94	本期賸餘	310102	8,880,432	7.83
房屋建築及設備	140401	125,895,822	110.94	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-34,053,819	-30.01	合計：		113,476,023	

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		
機械及設備	1405	1,617,857	1.43				
機械及設備	140501	4,522,684	3.99				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,904,827	-2.56				
交通及運輸設備	1406	344,265	0.30				
交通及運輸設備	140601	675,347	0.60				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-331,082	-0.29				
雜項設備	1407	3,016,356	2.66				
雜項設備	140701	8,706,355	7.67				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,689,999	-5.01				
合計：		113,476,023					
信託代理與保證資產		0		信託代理與保證負債		0	

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	8,138,536	24,985,450
財產收益		786,352
財產孳息收入		95,295
其他財產收入		691,057
政府撥入收入	8,133,000	24,190,812
公庫撥款收入	8,133,000	24,190,812
教學收入	3,336	3,336
學雜費收入	3,336	3,336
其他收入	2,200	4,950
雜項收入	2,200	4,950
支出	897,855	16,105,018
人事支出	338,932	13,157,291
人事支出	338,932	13,157,291
業務支出	172,396	676,401
業務支出	172,396	676,401
獎補助支出	44,000	220,000
其他獎補助	44,000	220,000
折舊、折耗及攤銷	342,527	2,051,326
固定資產折舊	342,527	2,051,326
本期賸餘（短絀）	7,240,681	8,880,432
期初淨資產		100,022,170
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		108,902,602

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 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	
國民教育計畫		本月數				555,328	2,467,000	-1,911,672	-77.49
		累計數				14,053,692	16,496,000	-2,442,308	-14.81

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 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		
<b>資產</b>	139,619,151	41,433,301	691,057		2,051,326	96,825,581
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		1,186,676	91,842,003
機械及設備	4,522,684	2,561,297			343,530	1,617,857
交通及運輸設備	675,347	294,811			36,271	344,265
雜項設備	8,706,355	5,205,150			484,849	3,016,356
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 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—嘉義縣東石鄉下楫國民小學

02552-1

**長期負債明細表**

中華民國 113 年 6 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	29,972,000	13,157,291	-16,814,709	-56.10
11 正式員額薪資		7,619,949	7,619,949	
113 職員薪金		7,619,949	7,619,949	
12 聘僱及兼職人員薪資		362,737	362,737	
122 約僱職員薪金		285,757	285,757	
124 兼職人員酬金		76,980	76,980	
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		2,525,386	2,525,386	
161 職員退休及離職金		2,480,640	2,480,640	
162 工員退休及離職金		44,746	44,746	
18 福利費		680,042	680,042	
181 分擔員工保險費		637,542	637,542	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		33,500	33,500	
2 服務費用	1,040,000	344,740	-695,260	-66.85
21 水電費		22,281	22,281	
212 工作場所電費		15,118	15,118	
214 工作場所水費		7,163	7,163	
22 郵電費		8,126	8,126	
222 電話費		8,126	8,126	
25 修理保養及保固費		74,837	74,837	
252 一般房屋修護費		63,926	63,926	
255 機械及設備修護費		7,500	7,500	
258 其他資產修護費		3,411	3,411	

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	%
26 保險費		17,072	17,072	
268 責任保險費		17,072	17,072	
27 一般服務費		163,784	163,784	
27D 計時與計件人員酬金		157,784	157,784	
27F 體育活動費		6,000	6,000	
28 專業服務費		37,040	37,040	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		11,000	11,000	
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	44,011	-123,989	-73.80
32 用品消耗		44,011	44,011	
321 辦公(事務)用品		44,011	44,011	
4 租金、償債、利息及相關手續費	667,000	283,650	-383,350	-57.47
44 交通及運輸設備租金		283,650	283,650	
442 車租		283,650	283,650	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	402,000	224,000	-178,000	-44.28
72 捐助、補助與獎助		220,000	220,000	
726 獎助學員生給與		220,000	220,000	
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	14,053,692	-18,195,308	-56.42

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 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	24,294,393	691,057	24,985,450	收入
財產收入	95,295	691,057	786,352	財產收益
政府撥入收入	24,190,812		24,190,812	政府撥入收入
教學收入	3,336		3,336	教學收入
其他收入	4,950		4,950	其他收入
基金用途	14,053,692	2,051,326	16,105,018	支出
用人費用	13,157,291		13,157,291	人事支出
服務費用	344,740	331,661	676,401	業務支出
材料及用品費	44,011	-44,011		
租金、償債、利息及相關手續費	283,650	-283,650		
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	220,000		220,000	獎補助支出
		2,051,326	2,051,326	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	10,240,701	-1,360,269	8,880,432	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	12,077,021	96,825,581	108,902,602	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
12,057,021	12,057,021	0	