

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉下楨國民小學

02552-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 7 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	1,834	2,433,000	-2,431,166	-99.92	24,296,227	18,921,000	5,375,227	28.41
財產收入	191,000	1,834	2,000	-166	-8.30	97,129	52,000	45,129	86.79
租金收入	187,000					93,408	50,000	43,408	86.82
利息收入	4,000	1,834	2,000	-166	-8.30	3,721	2,000	1,721	86.05
政府撥入收入	32,039,000		2,428,000	-2,428,000	-100.00	24,190,812	18,858,000	5,332,812	28.28
公庫撥款收入	32,039,000		2,428,000	-2,428,000	-100.00	24,190,812	18,858,000	5,332,812	28.28
教學收入	10,000					3,336	5,000	-1,664	-33.28
學雜費收入	10,000					3,336	5,000	-1,664	-33.28
其他收入	9,000		3,000	-3,000	-100.00	4,950	6,000	-1,050	-17.50
雜項收入	9,000		3,000	-3,000	-100.00	4,950	6,000	-1,050	-17.50
基金用途	32,249,000	1,999,663	2,434,000	-434,337	-17.84	16,053,355	18,930,000	-2,876,645	-15.20
國民教育計畫	32,249,000	1,999,663	2,434,000	-434,337	-17.84	16,053,355	18,930,000	-2,876,645	-15.20
其他	32,249,000	1,999,663	2,434,000	-434,337	-17.84	16,053,355	18,930,000	-2,876,645	-15.20
本期賸餘(短絀)		-1,997,829	-1,000	-1,996,829	199,682.90	8,242,872	-9,000	8,251,872	-91,687.47
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					10,079,192	5,763,763	4,315,429	74.87

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7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	113,308,393	100.00	負債	2	4,084,384	3.60
流動資產	11	14,163,576	12.50	流動負債	21	3,466,884	3.06
現金	1101	14,163,576	12.50	應付款項	2102	3,466,884	3.06
銀行存款	110102	14,143,576	12.48	應付代收款	210203	3,466,884	3.06
銀行存款-縣庫存款	110102-1	10,059,192	8.88	其他負債	28	617,500	0.54
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,084,384	3.60	什項負債	2801	617,500	0.54
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	617,500	0.54
固定資產	14	99,144,817	87.50	淨資產	3	109,224,009	96.40
土地改良物	1402	5,100	0.00	淨資產	31	109,224,009	96.40
土地改良物	140201	510,000	0.45	淨資產	3101	109,224,009	96.40
累計折舊-土地改良物	140202	-504,900	-0.45	累積餘額	310101	100,022,170	88.27
房屋建築及設備	1404	92,571,843	81.70	本期賸餘	310102	9,201,839	8.12
房屋建築及設備	140401	126,829,161	111.93	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-34,257,318	-30.23	合計：		113,308,393	

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7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	1,561,341	1.38				
機械及設備	140501	4,522,684	3.99				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,961,343	-2.61				
交通及運輸設備	1406	338,221	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	-337,126	-0.30				
雜項設備	1407	4,668,312	4.12				
雜項設備	140701	10,427,183	9.20				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,758,871	-5.08				
合計：		113,308,393					

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,667,151	27,652,601
財產收益	935,173	1,721,525
財產孳息收入	1,834	97,129
其他財產收入	933,339	1,624,396
政府撥入收入		24,190,812
公庫撥款收入		24,190,812
教學收入		3,336
學雜費收入		3,336
其他收入	1,731,978	1,736,928
雜項收入	1,731,978	1,736,928
支出	2,345,744	18,450,762
人事支出	1,945,409	15,102,700
人事支出	1,945,409	15,102,700
業務支出	54,254	730,655
業務支出	54,254	730,655
獎補助支出		220,000
其他獎補助		220,000
財產損失	112	112
財產交易損失	112	112
折舊、折耗及攤銷	345,969	2,397,295
固定資產折舊	345,969	2,397,295
本期賸餘（短絀）	321,407	9,201,839
期初淨資產		100,022,170
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		109,224,009

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 7 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				1,999,663	2,434,000	-434,337	-17.84
		累計數				16,053,355	18,930,000	-2,876,645	-15.20

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 7 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	139,619,151	41,433,301	3,356,374	11,150	2,386,257	99,144,817
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	1,624,396		1,390,175	92,571,843
機械及設備	4,522,684	2,561,297			400,046	1,561,341
交通及運輸設備	675,347	294,811			42,315	338,221
雜項設備	8,706,355	5,205,150	1,731,978	11,150	553,721	4,668,312
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 7 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 7 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					

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7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	15,102,700	-14,869,300	-49.61
11 正式員額薪資		8,932,716	8,932,716	
113 職員薪金		8,932,716	8,932,716	
12 聘僱及兼職人員薪資		435,935	435,935	
122 約僱職員薪金		342,906	342,906	
124 兼職人員酬金		93,029	93,029	
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		2,948,422	2,948,422	
161 職員退休及離職金		2,894,080	2,894,080	
162 工員退休及離職金		54,342	54,342	
18 福利費		816,450	816,450	
181 分擔員工保險費		748,650	748,650	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		54,300	54,300	
2 服務費用	1,040,000	394,794	-645,206	-62.04
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		82,337	82,337	
252 一般房屋修護費		63,926	63,926	
255 機械及設備修護費		15,000	15,000	
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7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		195,058	195,058	
27D 計時與計件人員酬金		189,058	189,058	
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		32,880	32,880	
291 公共關係費		32,880	32,880	
3 材料及用品費	168,000	52,211	-115,789	-68.92
32 用品消耗		52,211	52,211	
321 辦公(事務)用品		52,211	52,211	
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	220,000	-182,000	-45.27
72 捐助、補助與獎助		220,000	220,000	
726 獎助學員生給與		220,000	220,000	
合 計	32,249,000	16,053,355	-16,195,645	-50.22

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 7 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	24,296,227	3,356,374	27,652,601	收入
財產收入	97,129	1,624,396	1,721,525	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	1,731,978	1,736,928	其他收入
基金用途	16,053,355	2,397,407	18,450,762	支出
用人費用	15,102,700		15,102,700	人事支出
服務費用	394,794	335,861	730,655	業務支出
材料及用品費	52,211	-52,211		
租金、償債、利息及相關手續費	283,650	-283,650		
捐助、補助與獎助	220,000		220,000	獎補助支出
		112	112	財產損失
		2,397,295	2,397,295	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	8,242,872	958,967	9,201,839	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	10,079,192	99,144,817	109,224,009	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 7 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
10,059,192	10,059,192	0	