

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 114 年 4 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	28,298,000	6,551,397	2,250,000	4,301,397	191.17	14,016,615	10,230,000	3,786,615	37.01
財產收入	191,000	35,755	50,000	-14,245	-28.49	91,473	50,000	41,473	82.95
財產處分收入						630		630	
租金收入	187,000	35,755	50,000	-14,245	-28.49	88,719	50,000	38,719	77.44
利息收入	4,000					2,124		2,124	
政府撥入收入	28,094,000	6,515,642	2,200,000	4,315,642	196.17	13,919,642	10,173,000	3,746,642	36.83
公庫撥款收入	28,094,000	6,515,642	2,200,000	4,315,642	196.17	13,919,642	10,173,000	3,746,642	36.83
教學收入	8,000						4,000	-4,000	-100.00
學雜費收入	8,000						4,000	-4,000	-100.00
其他收入	5,000					5,500	3,000	2,500	83.33
雜項收入	5,000					5,500	3,000	2,500	83.33
基金用途	29,951,000	3,631,452	2,429,000	1,202,452	49.50	11,635,218	10,774,000	861,218	7.99
國民教育計畫	29,951,000	3,631,452	2,429,000	1,202,452	49.50	11,635,218	10,774,000	861,218	7.99
其他	29,951,000	3,631,452	2,429,000	1,202,452	49.50	11,635,218	10,774,000	861,218	7.99
本期賸餘(短絀)	-1,653,000	2,919,945	-179,000	3,098,945	-1,731.25	2,381,397	-544,000	2,925,397	-537.76
期初基金餘額	1,836,320					4,882,872	1,836,320	3,046,552	165.91
解繳公庫									
期末基金餘額	183,320					7,264,269	1,292,320	5,971,949	462.11

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114年4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	122,653,151	100.00	負 債	2	4,342,151	3.54
流動資產	11	11,606,420	9.46	流動負債	21	4,090,151	3.33
現金	1101	11,606,420	9.46	應付款項	2102	4,090,151	3.33
銀行存款	110102	11,586,420	9.45	應付代收款	210203	4,090,151	3.33
銀行存款-縣庫存款	110102-1	7,244,269	5.91	其他負債	28	252,000	0.21
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,342,151	3.54	什項負債	2801	252,000	0.21
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	252,000	0.21
固定資產	14	111,046,731	90.54	淨資產	3	118,311,000	96.46
土地改良物	1402	13,093,914	10.68	淨資產	31	118,311,000	96.46
土地改良物	140201	13,707,694	11.18	淨資產	3101	118,311,000	96.46
累計折舊-土地改良物	140202	-613,780	-0.50	累積餘額	310101	103,662,479	84.52
房屋建築及設備	1404	91,540,640	74.63	本期賸餘	310102	14,648,521	11.94
房屋建築及設備	140401	127,637,631	104.06	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-36,096,991	-29.43	合計：		122,653,151	

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114年4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	1,596,809	1.30				
機械及設備	140501	4,715,975	3.84				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,119,166	-2.54				
交通及運輸設備	1406	481,964	0.39				
交通及運輸設備	140601	884,222	0.72				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-402,258	-0.33				
雜項設備	1407	4,333,404	3.53				
雜項設備	140701	10,856,531	8.85				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,523,127	-5.32				
合計：		122,653,151					

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

02552-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 4 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				3,631,452	2,429,000	1,202,452	49.50
		累計數				11,635,218	10,774,000	861,218	7.99

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣東石鄉下槓國民小學

收入支出表

中華民國114年4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	13,150,244	27,871,511
財產收益	6,634,602	13,414,167
財產孳息收入	35,755	90,843
廢舊物品售價收入		630
其他財產收入	6,598,847	13,322,694
政府撥入收入	6,515,642	13,919,642
公庫撥款收入	6,515,642	13,919,642
其他收入		537,702
雜項收入		537,702
支出	4,054,040	13,222,990
人事支出	3,468,053	11,066,678
人事支出	3,468,053	11,066,678
業務支出	115,399	424,540
業務支出	115,399	424,540
獎補助支出	48,000	144,000
其他獎補助	48,000	144,000
折舊、折耗及攤銷	422,588	1,587,772
固定資產折舊	422,588	1,587,772
本期賸餘（短絀）	9,096,204	14,648,521
期初淨資產		103,662,479
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		118,311,000

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—嘉義縣東石鄉下槇國民小學

02552-1

資本資產明細表

中華民國 114 年 4 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	143,947,157	45,167,550	13,854,896		1,587,772	111,046,731
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	510,000	504,900	13,197,694		108,880	13,093,914
房屋及建築	127,557,631	35,277,174	80,000		819,817	91,540,640
機械及設備	4,523,573	2,895,064	192,402		224,102	1,596,809
交通及運輸設備	884,222	368,010			34,248	481,964
雜項設備	10,471,731	6,122,402	384,800		400,725	4,333,404
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—嘉義縣東石鄉下槇國民小學

02552-2

資本資產明細表

中華民國 114 年 4 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：

長期負債明細表

中華民國 114 年 4 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					

02552-1

[illegible]

02552-2

單位：新臺幣元

[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114年4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	27,411,000	11,066,678	-16,344,322	-59.63
11	正式員額薪資		6,345,132	6,345,132	
113	職員薪金		6,345,132	6,345,132	
12	聘僱及兼職人員薪資		369,471	369,471	
122	約僱職員薪金		300,825	300,825	
124	兼職人員酬金		68,646	68,646	
15	獎金		1,974,023	1,974,023	
152	年終獎金		1,974,023	1,974,023	
16	退休及卹償金		1,786,488	1,786,488	
161	職員退休及離職金		1,740,296	1,740,296	
162	工員退休及離職金		46,192	46,192	
18	福利費		591,564	591,564	
181	分擔員工保險費		544,464	544,464	
18Y	其他福利費		47,100	47,100	
2	服務費用	1,293,000	299,317	-993,683	-76.85
21	水電費		18,887	18,887	
212	工作場所電費		14,827	14,827	
214	工作場所水費		4,060	4,060	
22	郵電費		4,101	4,101	
222	電話費		4,101	4,101	
23	旅運費		3,270	3,270	
231	國內旅費		3,270	3,270	
25	修理保養及保固費		18,800	18,800	
252	一般房屋修護費		3,800	3,800	
255	機械及設備修護費		15,000	15,000	
26	保險費		17,884	17,884	

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114年4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		17,884	17,884	
27 一般服務費		220,355	220,355	
27D 計時與計件人員酬金		216,035	216,035	
27F 體育活動費		4,320	4,320	
28 專業服務費		16,020	16,020	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		3,000	3,000	
28Y 其他專業服務費		13,020	13,020	
3 材料及用品費	164,000	44,623	-119,377	-72.79
32 用品消耗		44,623	44,623	
321 辦公(事務)用品		44,623	44,623	
4 租金、償債、利息及相關手續費	651,000	80,600	-570,400	-87.62
44 交通及運輸設備租金		80,600	80,600	
442 車租		80,600	80,600	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	432,000	144,000	-288,000	-66.67
72 捐助、補助與獎助		144,000	144,000	
726 獎助學員生給與		144,000	144,000	
合 計	29,951,000	11,635,218	-18,315,782	-61.15

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉下槇國民小學

02552-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 4 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	14,016,615	13,854,896	27,871,511	收入
財產收入	91,473	13,322,694	13,414,167	財產收益
政府撥入收入	13,919,642		13,919,642	政府撥入收入
其他收入	5,500	532,202	537,702	其他收入
基金用途	11,635,218	1,587,772	13,222,990	支出
用人費用	11,066,678		11,066,678	人事支出
服務費用	299,317	125,223	424,540	業務支出
材料及用品費	44,623	-44,623		
租金、償債、利息及相關手續費	80,600	-80,600		
捐助、補助與獎助	144,000		144,000	獎補助支出
		1,587,772	1,587,772	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,381,397	12,267,124	14,648,521	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,882,872	98,779,607	103,662,479	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	7,264,269	111,046,731	118,311,000	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 4 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
7,244,269	7,244,269	0	