

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 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	28,298,000	7,414,569	2,250,000	5,164,569	229.54	21,431,184	14,730,000	6,701,184	45.49
財產收入	191,000					91,473	50,000	41,473	82.95
財產處分收入						630		630	
租金收入	187,000					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	7,414,569	2,250,000	5,164,569	229.54	21,334,211	14,673,000	6,661,211	45.40
公庫撥款收入	28,094,000	7,414,569	2,250,000	5,164,569	229.54	21,334,211	14,673,000	6,661,211	45.40
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	2,161,422	2,411,000	-249,578	-10.35	14,757,410	15,601,000	-843,590	-5.41
國民教育計畫	29,951,000	2,161,422	2,411,000	-249,578	-10.35	14,757,410	15,601,000	-843,590	-5.41
其他	29,951,000	2,161,422	2,411,000	-249,578	-10.35	14,757,410	15,601,000	-843,590	-5.41
本期賸餘(短絀)	-1,653,000	5,253,147	-161,000	5,414,147	-3,362.82	6,673,774	-871,000	7,544,774	-866.22
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					11,556,646	965,320	10,591,326	1,097.18

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	118,764,873	100.00	負 債	2	3,605,506	3.04
流動資產	11	15,162,152	12.77	流動負債	21	3,353,506	2.82
現金	1101	15,162,152	12.77	應付款項	2102	3,353,506	2.82
銀行存款	110102	15,142,152	12.75	應付代收款	210203	3,353,506	2.82
銀行存款-縣庫存款	110102-1	11,536,646	9.71	其他負債	28	252,000	0.21
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,605,506	3.04	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	103,602,721	87.23	淨資產	3	115,159,367	96.96
土地改良物	1402	6,386,186	5.38	淨資產	31	115,159,367	96.96
土地改良物	140201	7,108,847	5.99	淨資產	3101	115,159,367	96.96
累計折舊-土地改良物	140202	-722,661	-0.61	累積餘額	310101	103,662,479	87.28
房屋建築及設備	1404	91,130,562	76.73	本期賸餘	310102	11,496,888	9.68
房屋建築及設備	140401	127,637,631	107.47	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-36,507,069	-30.74	合計：		118,764,873	

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	1,481,900	1.25				
機械及設備	140501	4,715,975	3.97				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,234,075	-2.72				
交通及運輸設備	1406	464,840	0.39				
交通及運輸設備	140601	884,222	0.74				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-419,382	-0.35				
雜項設備	1407	4,139,233	3.49				
雜項設備	140701	10,856,531	9.14				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,717,298	-5.66				
合計：		118,764,873					

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

收入支出表

中華民國114年6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	7,414,569	28,687,233
財產收益		6,815,320
財產孳息收入		90,843
廢舊物品售價收入		630
其他財產收入		6,723,847
政府撥入收入	7,414,569	21,334,211
公庫撥款收入	7,414,569	21,334,211
其他收入		537,702
雜項收入		537,702
支出	2,584,014	17,190,345
人事支出	1,952,129	13,699,548
人事支出	1,952,129	13,699,548
業務支出	161,293	817,862
業務支出	161,293	817,862
獎補助支出	48,000	240,000
其他獎補助	48,000	240,000
折舊、折耗及攤銷	422,592	2,432,935
固定資產折舊	422,592	2,432,935
本期賸餘（短絀）	4,830,555	11,496,888
期初淨資產		103,662,479
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		115,159,367

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

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 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				2,161,422	2,411,000	-249,578	-10.35
		累計數				14,757,410	15,601,000	-843,590	-5.41

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 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	143,947,157	45,167,550	7,256,049		2,432,935	103,602,721
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	510,000	504,900	6,598,847		217,761	6,386,186
房屋及建築	127,557,631	35,277,174	80,000		1,229,895	91,130,562
機械及設備	4,523,573	2,895,064	192,402		339,011	1,481,900
交通及運輸設備	884,222	368,010			51,372	464,840
雜項設備	10,471,731	6,122,402	384,800		594,896	4,139,233
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 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：

長期負債明細表

中華民國 114 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
負債 長期債務 應付租賃款 其他長期負債					

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

單位：新臺幣元

[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	27,411,000	13,699,548	-13,711,452	-50.02
11	正式員額薪資		7,858,332	7,858,332	
113	職員薪金		7,858,332	7,858,332	
12	聘僱及兼職人員薪資		467,330	467,330	
122	約僱職員薪金		360,992	360,992	
124	兼職人員酬金		106,338	106,338	
15	獎金		2,150,758	2,150,758	
151	考績獎金		176,735	176,735	
152	年終獎金		1,974,023	1,974,023	
16	退休及卹償金		2,512,668	2,512,668	
161	職員退休及離職金		2,456,568	2,456,568	
162	工員退休及離職金		56,100	56,100	
18	福利費		710,460	710,460	
181	分擔員工保險費		663,360	663,360	
18Y	其他福利費		47,100	47,100	
2	服務費用	1,293,000	447,248	-845,752	-65.41
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		6,266	6,266	
222	電話費		6,266	6,266	
23	旅運費		6,788	6,788	
231	國內旅費		6,788	6,788	
25	修理保養及保固費		79,950	79,950	
252	一般房屋修護費		63,600	63,600	
255	機械及設備修護費		15,000	15,000	

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	%
258 其他資產修護費		1,350	1,350	
26 保險費		17,884	17,884	
268 責任保險費		17,884	17,884	
27 一般服務費		283,581	283,581	
27D 計時與計件人員酬金		279,261	279,261	
27F 體育活動費		4,320	4,320	
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		4,852	4,852	
291 公共關係費		4,852	4,852	
3 材料及用品費	164,000	82,314	-81,686	-49.81
32 用品消耗		82,314	82,314	
321 辦公（事務）用品		82,314	82,314	
4 租金、償債、利息及相關手續費	651,000	288,300	-362,700	-55.71
44 交通及運輸設備租金		288,300	288,300	
442 車租		288,300	288,300	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	432,000	240,000	-192,000	-44.44
72 捐助、補助與獎助		240,000	240,000	
726 獎助學員生給與		240,000	240,000	
合計	29,951,000	14,757,410	-15,193,590	-50.73

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 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	21,431,184	7,256,049	28,687,233	收入
財產收入	91,473	6,723,847	6,815,320	財產收益
政府撥入收入	21,334,211		21,334,211	政府撥入收入
其他收入	5,500	532,202	537,702	其他收入
基金用途	14,757,410	2,432,935	17,190,345	支出
用人費用	13,699,548		13,699,548	人事支出
服務費用	447,248	370,614	817,862	業務支出
材料及用品費	82,314	-82,314		
租金、償債、利息及相關手續費	288,300	-288,300		
捐助、補助與獎助	240,000		240,000	獎補助支出
		2,432,935	2,432,935	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	6,673,774	4,823,114	11,496,888	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	11,556,646	103,602,721	115,159,367	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 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
11,536,646	11,536,646	0	