

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉網寮國民小學

02555-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 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	21,385,000	1,730	932,000	-930,270	-99.81	19,768,636	21,385,000	-1,616,364	-7.56
財產收入	194,000	1,730	108,000	-106,270	-98.40	104,081	194,000	-89,919	-46.35
租金收入	176,000		96,000	-96,000	-100.00	96,351	176,000	-79,649	-45.26
利息收入	1,000	1,730	1,000	730	73.00	1,730	1,000	730	73.00
其他財產收入	17,000		11,000	-11,000	-100.00	6,000	17,000	-11,000	-64.71
政府撥入收入	21,181,000		819,000	-819,000	-100.00	19,659,955	21,181,000	-1,521,045	-7.18
公庫撥款收入	21,181,000		819,000	-819,000	-100.00	19,659,955	21,181,000	-1,521,045	-7.18
教學收入	10,000		5,000	-5,000	-100.00	4,600	10,000	-5,400	-54.00
學雜費收入	10,000		5,000	-5,000	-100.00	4,600	10,000	-5,400	-54.00
基金用途	29,398,000	1,718,894	7,201,000	-5,482,106	-76.13	14,817,715	29,104,000	-14,286,285	-49.09
國民教育計畫	29,328,000	1,718,894	7,151,000	-5,432,106	-75.96	14,817,715	29,034,000	-14,216,285	-48.96
其他	29,328,000	1,718,894	7,151,000	-5,432,106	-75.96	14,817,715	29,034,000	-14,216,285	-48.96
建築及設備計畫	70,000		50,000	-50,000	-100.00		70,000	-70,000	-100.00
購建固定資產	70,000		50,000	-50,000	-100.00		70,000	-70,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-8,013,000	-1,717,164	-6,269,000	4,551,836	-72.61	4,950,921	-7,719,000	12,669,921	-164.14
期初基金餘額	8,902,256					15,675,033	8,902,256	6,772,777	76.08
解繳公庫									
期末基金餘額	889,256					20,625,954	1,183,256	19,442,698	1,643.15

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣東石鄉網寮國民小學

平衡表

中華民國114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	77,789,261	100.00	負 債	2	3,384,326	4.35
流動資產	11	24,010,280	30.87	流動負債	21	3,224,326	4.14
現金	1101	24,010,280	30.87	應付款項	2102	3,224,326	4.14
銀行存款	110102	23,990,280	30.84	應付代收款	210203	3,224,326	4.14
銀行存款-縣庫存款	110102-1	20,605,954	26.49	其他負債	28	160,000	0.21
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,384,326	4.35	什項負債	2801	160,000	0.21
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	存入保證金	280104	160,000	0.21
固定資產	14	53,778,981	69.13	淨資產	3	74,404,935	95.65
土地	1401	1,170,808	1.51	淨資產	31	74,404,935	95.65
土地	140101	1,170,808	1.51	淨資產	3101	74,404,935	95.65
土地改良物	1402	82,811	0.11	累積餘額	310101	69,301,447	89.09
土地改良物	140201	18,370,799	23.62	本期賸餘	310102	5,103,488	6.56
累計折舊-土地改良物	140202	-18,287,988	-23.51	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	48,552,711	62.42	合計：		77,789,261	
房屋建築及設備	140401	64,564,263	83.00				

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 — 嘉義縣東石鄉網寮國民小學

平衡表

中華民國114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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-16,011,552	-20.58				
機械及設備	1405	1,212,804	1.56				
機械及設備	140501	5,425,419	6.97				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,212,615	-5.42				
交通及運輸設備	1406	73,425	0.09				
交通及運輸設備	140601	342,173	0.44				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-268,748	-0.35				
雜項設備	1407	2,686,422	3.45				
雜項設備	140701	7,093,877	9.12				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,407,455	-5.67				
合計：		77,789,261					

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 — 嘉義縣東石鄉網寮國民小學

收入支出表

中華民國114年7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,730	21,400,907
財產收益	1,730	104,081
財產孳息收入	1,730	98,081
其他財產收入		6,000
政府撥入收入		19,659,955
公庫撥款收入		19,659,955
教學收入		4,600
學雜費收入		4,600
其他收入		1,632,271
受贈收入		104,000
雜項收入		1,528,271
支出	1,930,643	16,297,419
人事支出	1,680,605	14,269,346
人事支出	1,680,605	14,269,346
業務支出	38,289	545,069
業務支出	38,289	545,069
財產損失		310
財產交易損失		310
折舊、折耗及攤銷	211,749	1,479,394
固定資產折舊	211,749	1,479,394
其他支出		3,300
其他支出		3,300

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣東石鄉網寮國民小學
收入支出表
中華民國114年7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-1,928,913	5,103,488
期初淨資產		69,301,447
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		74,404,935

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—嘉義縣東石鄉網寮國民小學

02555-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 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				1,718,894	7,151,000	-5,432,106	-75.96
		累計數				14,817,715	29,034,000	-14,216,285	-48.96
建築及設備計畫		本月數				0	50,000	-50,000	-100.00
		累計數				0	70,000	-70,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉網寮國民小學

02555-1

資本資產明細表

中華民國 114 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	95,335,068	41,708,654	1,632,271		1,479,704	53,778,981
非理財目的之長期投資						
土地	1,170,808					1,170,808
土地改良物	18,370,799	18,287,988				82,811
房屋及建築	63,444,992	15,263,822	1,119,271		747,730	48,552,711
機械及設備	5,425,419	3,829,575			383,040	1,212,804
交通及運輸設備	342,173	246,914			21,834	73,425
雜項設備	6,580,877	4,080,355	513,000		327,100	2,686,422
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：

資本資產明細表

中華民國 114 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：

長期負債明細表

中華民國 114 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					

02555-1

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉網寮國民小學

02555-2

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 114 年 7 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度奉 准先行辦 理數	調整數	合計		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫 租賃權益改良														
總計		70,000			70,000	70,000					-70,000	-100.00		

中華民國 114 年 7 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉網寮國民小學

各項費用彙計表
中華民國114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	28,293,000	14,269,346	-14,023,654	-49.57
11 正式員額薪資		8,817,578	8,817,578	
113 職員薪金		8,562,008	8,562,008	
114 工員工資		255,570	255,570	
12 聘僱及兼職人員薪資		459,862	459,862	
122 約僱職員薪金		352,726	352,726	
124 兼職人員酬金		107,136	107,136	
15 獎金		2,138,279	2,138,279	
151 考績獎金		241,575	241,575	
152 年終獎金		1,896,704	1,896,704	
16 退休及卹償金		1,505,196	1,505,196	
161 職員退休及離職金		1,349,971	1,349,971	
162 工員退休及離職金		155,225	155,225	
18 福利費		1,348,431	1,348,431	
181 分擔員工保險費		975,131	975,131	
18Y 其他福利費		373,300	373,300	
2 服務費用	864,000	387,845	-476,155	-55.11
21 水電費		42,714	42,714	
212 工作場所電費		30,883	30,883	
214 工作場所水費		11,831	11,831	
22 郵電費		6,870	6,870	
221 郵費		560	560	
222 電話費		6,310	6,310	
23 旅運費		9,364	9,364	
231 國內旅費		9,364	9,364	
25 修理保養及保固費		37,650	37,650	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉網寮國民小學

各項費用彙計表
中華民國114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	%
252	一般房屋修護費		3,100	3,100	
255	機械及設備修護費		24,500	24,500	
257	雜項設備修護費		6,600	6,600	
258	其他資產修護費		3,450	3,450	
27	一般服務費		219,498	219,498	
276	佣金、匯費、經理費及手續費		210	210	
27D	計時與計件人員酬金		219,288	219,288	
28	專業服務費		38,870	38,870	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		5,900	5,900	
28Y	其他專業服務費		32,970	32,970	
29	公共關係費		32,879	32,879	
291	公共關係費		32,879	32,879	
3	材料及用品費	171,000	157,224	-13,776	-8.06
32	用品消耗		157,224	157,224	
321	辦公（事務）用品		108,429	108,429	
322	報章雜誌		900	900	
323	農業與園藝用品及環境美化費		18,685	18,685	
32Y	其他用品消耗		29,210	29,210	
5	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	70,000		-70,000	-100.00
51	購建固定資產	70,000		-70,000	-100.00
514	購置機械及設備	25,000		-25,000	-100.00
516	購置雜項設備	45,000		-45,000	-100.00
9	其他	0	3,300	3,300	
91	其他支出		3,300	3,300	
91Y	其他		3,300	3,300	
合	計	29,398,000	14,817,715	-14,580,285	-49.60

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 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	19,768,636	1,632,271	21,400,907	收入
財產收入	104,081		104,081	財產收益
政府撥入收入	19,659,955		19,659,955	政府撥入收入
教學收入	4,600		4,600	教學收入
其他收入		1,632,271	1,632,271	其他收入
基金用途	14,817,715	1,479,704	16,297,419	支出
用人費用	14,269,346		14,269,346	人事支出
服務費用	387,845	157,224	545,069	業務支出
材料及用品費	157,224	-157,224		
		310	310	財產損失
		1,479,394	1,479,394	折舊、折耗及攤銷
其他	3,300		3,300	其他支出
本期賸餘(短絀)	4,950,921	152,567	5,103,488	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	15,675,033	53,626,414	69,301,447	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	20,625,954	53,778,981	74,404,935	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 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
20,605,954	20,605,954	0	無