

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 8 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	361,454		361,454		20,130,090	21,385,000	-1,254,910	-5.87
財產收入	194,000					104,081	194,000	-89,919	-46.35
租金收入	176,000					96,351	176,000	-79,649	-45.26
利息收入	1,000					1,730	1,000	730	73.00
其他財產收入	17,000					6,000	17,000	-11,000	-64.71
政府撥入收入	21,181,000	361,454		361,454		20,021,409	21,181,000	-1,159,591	-5.47
公庫撥款收入	21,181,000	361,454		361,454		20,021,409	21,181,000	-1,159,591	-5.47
教學收入	10,000					4,600	10,000	-5,400	-54.00
學雜費收入	10,000					4,600	10,000	-5,400	-54.00
基金用途	29,398,000	1,837,681		1,837,681		16,655,396	29,104,000	-12,448,604	-42.77
國民教育計畫	29,328,000	1,837,681		1,837,681		16,655,396	29,034,000	-12,378,604	-42.63
其他	29,328,000	1,837,681		1,837,681		16,655,396	29,034,000	-12,378,604	-42.63
建築及設備計畫	70,000						70,000	-70,000	-100.00
購建固定資產	70,000						70,000	-70,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-8,013,000	-1,476,227		-1,476,227		3,474,694	-7,719,000	11,193,694	-145.01
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					19,149,727	1,183,256	17,966,471	1,518.39

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8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	76,235,973	100.00	負 債	2	3,519,056	4.62
流動資產	11	22,668,783	29.74	流動負債	21	3,359,056	4.41
現金	1101	22,668,783	29.74	應付款項	2102	3,359,056	4.41
銀行存款	110102	22,648,783	29.71	應付代收款	210203	3,359,056	4.41
銀行存款-縣庫存款	110102-1	19,129,727	25.09	其他負債	28	160,000	0.21
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,519,056	4.62	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	53,567,190	70.26	淨資產	3	72,716,917	95.38
土地	1401	1,170,808	1.54	淨資產	31	72,716,917	95.38
土地	140101	1,170,808	1.54	淨資產	3101	72,716,917	95.38
土地改良物	1402	82,811	0.11	累積餘額	310101	69,301,447	90.90
土地改良物	140201	18,370,799	24.10	本期賸餘	310102	3,415,470	4.48
累計折舊-土地改良物	140202	-18,287,988	-23.99	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	48,444,920	63.55	合計：		76,235,973	
房屋建築及設備	140401	64,564,263	84.69				

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8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	-16,119,343	-21.14				
機械及設備	1405	1,159,523	1.52				
機械及設備	140501	5,425,419	7.12				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,265,896	-5.60				
交通及運輸設備	1406	70,307	0.09				
交通及運輸設備	140601	342,173	0.45				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-271,866	-0.36				
雜項設備	1407	2,638,821	3.46				
雜項設備	140701	7,093,877	9.31				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,455,056	-5.84				
合計：		76,235,973					

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	361,454	21,762,361
財產收益		104,081
財產孳息收入		98,081
其他財產收入		6,000
政府撥入收入	361,454	20,021,409
公庫撥款收入	361,454	20,021,409
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	2,049,472	18,346,891
人事支出	1,797,221	16,066,567
人事支出	1,797,221	16,066,567
業務支出	40,460	585,529
業務支出	40,460	585,529
財產損失		310
財產交易損失		310
折舊、折耗及攤銷	211,791	1,691,185
固定資產折舊	211,791	1,691,185
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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-1,688,018	3,415,470
期初淨資產		69,301,447
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		72,716,917

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 8 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				1,837,681	0	1,837,681	0.00
		累計數				16,655,396	29,034,000	-12,378,604	-42.63
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		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 8 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		1,691,495	53,567,190
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		855,521	48,444,920
機械及設備	5,425,419	3,829,575			436,321	1,159,523
交通及運輸設備	342,173	246,914			24,952	70,307
雜項設備	6,580,877	4,080,355	513,000		374,701	2,638,821
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 8 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 8 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 8 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 8 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8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	16,066,567	-12,226,433	-43.21
11 正式員額薪資		9,907,573	9,907,573	
113 職員薪金		9,615,493	9,615,493	
114 工員工資		292,080	292,080	
12 聘僱及兼職人員薪資		567,498	567,498	
122 約僱職員薪金		403,326	403,326	
124 兼職人員酬金		164,172	164,172	
13 加(夜)班費		224,488	224,488	
134 未休假加班費		224,488	224,488	
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		1,717,698	1,717,698	
161 職員退休及離職金		1,553,684	1,553,684	
162 工員退休及離職金		164,014	164,014	
18 福利費		1,511,031	1,511,031	
181 分擔員工保險費		1,089,731	1,089,731	
18Y 其他福利費		421,300	421,300	
2 服務費用	864,000	408,505	-455,495	-52.72
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	

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8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	%
231 國內旅費		9,364	9,364	
25 修理保養及保固費		43,750	43,750	
252 一般房屋修護費		9,200	9,200	
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		233,258	233,258	
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	
27F 體育活動費		13,760	13,760	
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		33,679	33,679	
291 公共關係費		33,679	33,679	
3 材料及用品費	171,000	177,024	6,024	3.52
32 用品消耗		177,024	177,024	
321 辦公(事務)用品		119,029	119,029	
322 報章雜誌		1,800	1,800	
323 農業與園藝用品及環境美化費		26,985	26,985	
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	

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8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	%
91 其他支出		3,300	3,300	
91Y 其他		3,300	3,300	
合 計	29,398,000	16,655,396	-12,742,604	-43.35

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 8 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	20,130,090	1,632,271	21,762,361	收入
財產收入	104,081		104,081	財產收益
政府撥入收入	20,021,409		20,021,409	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	16,655,396	1,691,495	18,346,891	支出
用人費用	16,066,567		16,066,567	人事支出
服務費用	408,505	177,024	585,529	業務支出
材料及用品費	177,024	-177,024		
		310	310	財產損失
		1,691,185	1,691,185	折舊、折耗及攤銷
其他	3,300		3,300	其他支出
本期賸餘(短絀)	3,474,694	-59,224	3,415,470	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	19,149,727	53,567,190	72,716,917	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 8 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
19,129,727	19,129,727	0	無