

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉港墘國民小學

02553-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 1 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	32,909,000	13,337,554	14,390,000	-1,052,446	-7.31	13,337,554	14,390,000	-1,052,446	-7.31
財產收入	113,000		112,000	-112,000	-100.00		112,000	-112,000	-100.00
租金收入	103,000		103,000	-103,000	-100.00		103,000	-103,000	-100.00
利息收入	1,000								
其他財產收入	9,000		9,000	-9,000	-100.00		9,000	-9,000	-100.00
政府撥入收入	32,789,000	13,337,554	14,278,000	-940,446	-6.59	13,337,554	14,278,000	-940,446	-6.59
公庫撥款收入	32,789,000	13,337,554	14,278,000	-940,446	-6.59	13,337,554	14,278,000	-940,446	-6.59
教學收入	7,000								
學雜費收入	7,000								
基金用途	35,899,000	2,194,372	9,190,000	-6,995,628	-76.12	2,194,372	9,190,000	-6,995,628	-76.12
國民教育計畫	35,874,000	2,194,372	9,165,000	-6,970,628	-76.06	2,194,372	9,165,000	-6,970,628	-76.06
其他	35,874,000	2,194,372	9,165,000	-6,970,628	-76.06	2,194,372	9,165,000	-6,970,628	-76.06
建築及設備計畫	25,000		25,000	-25,000	-100.00		25,000	-25,000	-100.00
購建固定資產	25,000		25,000	-25,000	-100.00		25,000	-25,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-2,990,000	11,143,182	5,200,000	5,943,182	114.29	11,143,182	5,200,000	5,943,182	114.29
期初基金餘額	3,321,390					4,818,086	3,321,390	1,496,696	45.06
解繳公庫									
期末基金餘額	331,390					15,961,268	8,521,390	7,439,878	87.31

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣東石鄉港墘國民小學

平衡表

中華民國115年1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	36,344,973	100.00	負 債	2	3,539,630	9.74
流動資產	11	19,500,898	53.66	流動負債	21	3,198,630	8.80
現金	1101	19,500,898	53.66	應付款項	2102	3,198,630	8.80
銀行存款	110102	19,480,898	53.60	應付代收款	210203	3,198,630	8.80
銀行存款-縣庫存款	110102-1	15,941,268	43.86	其他負債	28	341,000	0.94
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,539,630	9.74	什項負債	2801	341,000	0.94
零用及週轉金	110103	20,000	0.06	存入保證金	280104	341,000	0.94
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	32,805,343	90.26
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	32,805,343	90.26
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	32,805,343	90.26
固定資產	14	16,844,075	46.34	累積餘額	310101	22,048,463	60.66
土地	1401	3,698,350	10.18	本期賸餘	310102	10,756,880	29.60
土地	140101	3,698,350	10.18	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	85,928	0.24	合計：		36,344,973	
土地改良物	140201	14,991,473	41.25				

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 — 嘉義縣東石鄉港墘國民小學

平衡表

中華民國115年1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-土地改良物	140202	-14,905,545	-41.01				
房屋建築及設備	1404	9,812,309	27.00				
房屋建築及設備	140401	63,271,024	174.08				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-53,458,715	-147.09				
機械及設備	1405	945,760	2.60				
機械及設備	140501	6,853,477	18.86				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,907,717	-16.25				
交通及運輸設備	1406	321,838	0.89				
交通及運輸設備	140601	1,760,436	4.84				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,438,598	-3.96				
雜項設備	1407	1,979,890	5.45				
雜項設備	140701	9,183,877	25.27				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,203,987	-19.82				
合計：		36,344,973					

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 — 嘉義縣東石鄉港墘國民小學

收入支出表

中華民國115年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	13,337,554	13,337,554
政府撥入收入	13,337,554	13,337,554
公庫撥款收入	13,337,554	13,337,554
支出	2,580,674	2,580,674
人事支出	2,131,820	2,131,820
人事支出	2,131,820	2,131,820
業務支出	62,552	62,552
業務支出	62,552	62,552
折舊、折耗及攤銷	386,302	386,302
固定資產折舊	386,302	386,302
本期賸餘（短絀）	10,756,880	10,756,880
期初淨資產		22,048,463
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		32,805,343

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—嘉義縣東石鄉港墘國民小學

02553-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 1 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				2,194,372	9,165,000	-6,970,628	-76.06
		累計數				2,194,372	9,165,000	-6,970,628	-76.06
建築及設備計畫		本月數				0	25,000	-25,000	-100.00
		累計數				0	25,000	-25,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉港墘國民小學

02553-1

資本資產明細表

中華民國 115 年 1 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	99,758,637	82,528,260			386,302	16,844,075
非理財目的之長期投資						
土地	3,698,350					3,698,350
土地改良物	14,991,473	14,905,545				85,928
房屋及建築	63,271,024	53,173,924			284,791	9,812,309
機械及設備	6,853,477	5,859,090			48,627	945,760
交通及運輸設備	1,760,436	1,430,131			8,467	321,838
雜項設備	9,183,877	7,159,570			44,417	1,979,890
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 115 年 1 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：

02553-1

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉港墘國民小學

02553-2

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 1 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		25,000			25,000	25,000					-25,000	-100.00		

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉港墘國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年1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	33,251,000	2,131,820	-31,119,180	-93.59
11 正式員額薪資		1,369,122	1,369,122	
113 職員薪金		1,369,122	1,369,122	
16 退休及卹償金		636,593	636,593	
161 職員退休及離職金		621,239	621,239	
162 工員退休及離職金		15,354	15,354	
18 福利費		126,105	126,105	
181 分擔員工保險費		126,105	126,105	
2 服務費用	1,545,000	7,952	-1,537,048	-99.49
21 水電費		7,952	7,952	
212 工作場所電費		7,952	7,952	
3 材料及用品費	196,000		-196,000	-100.00
4 租金、償債、利息及相關手續費	882,000	54,600	-827,400	-93.81
44 交通及運輸設備租金		54,600	54,600	
442 車租		54,600	54,600	
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	25,000		-25,000	-100.00
51 購建固定資產	25,000		-25,000	-100.00
514 購置機械及設備	25,000		-25,000	-100.00
合 計	35,899,000	2,194,372	-33,704,628	-93.89

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 1 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	13,337,554		13,337,554	收入
政府撥入收入	13,337,554		13,337,554	政府撥入收入
基金用途	2,194,372	386,302	2,580,674	支出
用人費用	2,131,820		2,131,820	人事支出
服務費用	7,952	54,600	62,552	業務支出
租金、償債、利息及相關手續費	54,600	-54,600		
		386,302	386,302	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	11,143,182	-386,302	10,756,880	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,818,086	17,230,377	22,048,463	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	15,961,268	16,844,075	32,805,343	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 1 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
15,941,268	15,941,268	0	