

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉東石國民小學

02548-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 2 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 | | | | 7,125,090 | 3,915,000 | 3,210,090 | 81.99 |
| | | 累計數 | | | | 10,482,122 | 16,865,000 | -6,382,878 | -37.85 |

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣東石鄉東石國民小學

平衡表

中華民國115年2月28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 | 139,667,456 | 100.00 | 負債 | 2 | 15,195,006 | 10.88 |
| 流動資產 | 11 | 32,837,904 | 23.51 | 流動負債 | 21 | 13,893,406 | 9.95 |
| 現金 | 1101 | 32,761,004 | 23.46 | 應付款項 | 2102 | 13,893,406 | 9.95 |
| 銀行存款 | 110102 | 32,731,004 | 23.43 | 應付代收款 | 210203 | 13,893,406 | 9.95 |
| 銀行存款-縣庫存款 | 110102-1 | 17,612,898 | 12.61 | 其他負債 | 28 | 1,301,600 | 0.93 |
| 銀行存款-保管款專戶 | 110102-2 | 15,118,106 | 10.82 | 什項負債 | 2801 | 1,301,600 | 0.93 |
| 零用及週轉金 | 110103 | 30,000 | 0.02 | 存入保證金 | 280104 | 1,301,600 | 0.93 |
| 預付款項 | 1108 | 76,900 | 0.06 | 淨資產 | 3 | 124,472,450 | 89.12 |
| 預付費用 | 110804 | 76,900 | 0.06 | 淨資產 | 31 | 124,472,450 | 89.12 |
| 預付費用-非預算類 | 110804-2 | 76,900 | 0.06 | 淨資產 | 3101 | 124,472,450 | 89.12 |
| 固定資產 | 14 | 106,829,552 | 76.49 | 累積餘額 | 310101 | 114,789,633 | 82.19 |
| 土地 | 1401 | 27,111,587 | 19.41 | 本期賸餘 | 310102 | 9,682,817 | 6.93 |
| 土地 | 140101 | 27,111,587 | 19.41 | 淨資產調整數 | 310104 | | |
| 土地改良物 | 1402 | 2,247,345 | 1.61 | 合計： | | 139,667,456 | |
| 土地改良物 | 140201 | 14,315,178 | 10.25 | | | | |

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 — 嘉義縣東石鄉東石國民小學

平衡表

中華民國115年2月28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 | -12,067,833 | -8.64 | | | | |
| 房屋建築及設備 | 1404 | 65,338,056 | 46.78 | | | | |
| 房屋建築及設備 | 140401 | 137,608,941 | 98.53 | | | | |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -72,270,885 | -51.74 | | | | |
| 機械及設備 | 1405 | 3,993,457 | 2.86 | | | | |
| 機械及設備 | 140501 | 17,216,163 | 12.33 | | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | 140502 | -13,222,706 | -9.47 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 1406 | 2,410,715 | 1.73 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 140601 | 6,455,443 | 4.62 | | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -4,044,728 | -2.90 | | | | |
| 雜項設備 | 1407 | 5,728,392 | 4.10 | | | | |
| 雜項設備 | 140701 | 18,603,532 | 13.32 | | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | 140702 | -12,875,140 | -9.22 | | | | |
| 合計： | | 139,667,456 | | | | | |

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－嘉義縣東石鄉東石國民小學
各項費用彙計表
中華民國115年2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 | 44,944,000 | 9,937,319 | -35,006,681 | -77.89 |
| 11 正式員額薪資 | | 4,860,470 | 4,860,470 | |
| 113 職員薪金 | | 4,860,470 | 4,860,470 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 260,966 | 260,966 | |
| 122 約僱職員薪金 | | 223,166 | 223,166 | |
| 124 兼職人員酬金 | | 37,800 | 37,800 | |
| 15 獎金 | | 3,636,018 | 3,636,018 | |
| 152 年終獎金 | | 3,636,018 | 3,636,018 | |
| 16 退休及卹償金 | | 697,878 | 697,878 | |
| 161 職員退休及離職金 | | 603,206 | 603,206 | |
| 162 工員退休及離職金 | | 94,672 | 94,672 | |
| 18 福利費 | | 481,987 | 481,987 | |
| 181 分擔員工保險費 | | 481,987 | 481,987 | |
| 2 服務費用 | 3,136,000 | 507,411 | -2,628,589 | -83.82 |
| 21 水電費 | | 44,585 | 44,585 | |
| 212 工作場所電費 | | 29,236 | 29,236 | |
| 214 工作場所水費 | | 15,349 | 15,349 | |
| 23 旅運費 | | 3,838 | 3,838 | |
| 231 國內旅費 | | 3,838 | 3,838 | |
| 25 修理保養及保固費 | | 26,968 | 26,968 | |
| 255 機械及設備修護費 | | 2,000 | 2,000 | |
| 256 交通及運輸設備修護費 | | 7,968 | 7,968 | |
| 257 雜項設備修護費 | | 17,000 | 17,000 | |
| 27 一般服務費 | | 410,396 | 410,396 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | | 392,996 | 392,996 | |
| 27F 體育活動費 | | 17,400 | 17,400 | |

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉東石國民小學
各項費用彙計表
中華民國115年2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 | % |
| 28 專業服務費 | | 16,624 | 16,624 | |
| 28Y 其他專業服務費 | | 16,624 | 16,624 | |
| 29 公共關係費 | | 5,000 | 5,000 | |
| 291 公共關係費 | | 5,000 | 5,000 | |
| 3 材料及用品費 | 425,000 | 35,392 | -389,608 | -91.67 |
| 32 用品消耗 | | 35,392 | 35,392 | |
| 321 辦公(事務)用品 | | 35,392 | 35,392 | |
| 6 稅捐及規費(強制費) | 17,000 | | -17,000 | -100.00 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 6,000 | 2,000 | -4,000 | -66.67 |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | | 2,000 | 2,000 | |
| 744 慰問、照護及濟助金 | | 2,000 | 2,000 | |
| 合 計 | 48,528,000 | 10,482,122 | -38,045,878 | -78.40 |

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣東石鄉東石國民小學

收入支出表

中華民國115年2月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|------------|-------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 1,945,459 | 21,960,421 |
| 財產收益 | | 6,000 |
| 其他財產收入 | | 6,000 |
| 政府撥入收入 | | 20,008,962 |
| 公庫撥款收入 | | 20,008,962 |
| 其他收入 | 1,945,459 | 1,945,459 |
| 雜項收入 | 1,945,459 | 1,945,459 |
| 支出 | 8,295,324 | 12,277,604 |
| 人事支出 | 6,713,148 | 9,937,319 |
| 人事支出 | 6,713,148 | 9,937,319 |
| 業務支出 | 411,942 | 544,803 |
| 業務支出 | 411,942 | 544,803 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 1,170,234 | 1,795,482 |
| 固定資產折舊 | 1,170,234 | 1,795,482 |
| 本期賸餘（短絀） | -6,349,865 | 9,682,817 |
| 期初淨資產 | | 114,789,633 |
| 解繳公庫 | | |
| 淨資產調整數 | | |
| 期末淨資產 | | 124,472,450 |

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—嘉義縣東石鄉東石國民小學

02548-9

長期負債明細表

中華民國 115 年 2 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 | | | | | |

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉東石國民小學

02548-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 2 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 | 44,433,000 | 86,487 | 3,921,000 | -3,834,513 | -97.79 | 20,101,449 | 16,871,000 | 3,230,449 | 19.15 |
| 財產收入 | 402,000 | | | | | 6,000 | | 6,000 | |
| 租金收入 | 379,000 | | | | | | | | |
| 利息收入 | 3,000 | | | | | | | | |
| 其他財產收入 | 20,000 | | | | | 6,000 | | 6,000 | |
| 政府撥入收入 | 44,019,000 | | 3,915,000 | -3,915,000 | -100.00 | 20,008,962 | 16,865,000 | 3,143,962 | 18.64 |
| 公庫撥款收入 | 44,019,000 | | 3,915,000 | -3,915,000 | -100.00 | 20,008,962 | 16,865,000 | 3,143,962 | 18.64 |
| 教學收入 | 12,000 | | 6,000 | -6,000 | -100.00 | | 6,000 | -6,000 | -100.00 |
| 學雜費收入 | 12,000 | | 6,000 | -6,000 | -100.00 | | 6,000 | -6,000 | -100.00 |
| 其他收入 | | 86,487 | | 86,487 | | 86,487 | | 86,487 | |
| 雜項收入 | | 86,487 | | 86,487 | | 86,487 | | 86,487 | |
| 基金用途 | 48,528,000 | 7,125,090 | 3,915,000 | 3,210,090 | 81.99 | 10,482,122 | 16,865,000 | -6,382,878 | -37.85 |
| 國民教育計畫 | 48,528,000 | 7,125,090 | 3,915,000 | 3,210,090 | 81.99 | 10,482,122 | 16,865,000 | -6,382,878 | -37.85 |
| 其他 | 48,528,000 | 7,125,090 | 3,915,000 | 3,210,090 | 81.99 | 10,482,122 | 16,865,000 | -6,382,878 | -37.85 |
| 本期賸餘(短絀) | -4,095,000 | -7,038,603 | 6,000 | -7,044,603 | 117,410.05 | 9,619,327 | 6,000 | 9,613,327 | 160,222.12 |
| 期初基金餘額 | 4,549,171 | | | | | 8,023,571 | 4,549,171 | 3,474,400 | 76.37 |
| 解繳公庫 | | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 454,171 | | | | | 17,642,898 | 4,555,171 | 13,087,727 | 287.32 |

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉東石國民小學

02548-6

資本資產明細表

中華民國 115 年 2 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 | 219,451,872 | 112,685,810 | 1,858,972 | | 1,795,482 | 106,829,552 |
| 非理財目的之長期投資 | | | | | | |
| 土地 | 27,111,587 | | | | | 27,111,587 |
| 土地改良物 | 14,138,678 | 12,024,631 | 176,500 | | 43,202 | 2,247,345 |
| 房屋及建築 | 135,926,469 | 71,197,917 | 1,682,472 | | 1,072,968 | 65,338,056 |
| 機械及設備 | 17,216,163 | 12,916,029 | | | 306,677 | 3,993,457 |
| 交通及運輸設備 | 6,455,443 | 3,980,133 | | | 64,595 | 2,410,715 |
| 雜項設備 | 18,603,532 | 12,567,100 | | | 308,040 | 5,728,392 |
| 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—嘉義縣東石鄉東石國民小學

02548-7

資本資產明細表

中華民國 115 年 2 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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉東石國民小學

02548-14

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 2 月 28 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 | 20,101,449 | 1,858,972 | 21,960,421 | 收入 |
| 財產收入 | 6,000 | | 6,000 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 20,008,962 | | 20,008,962 | 政府撥入收入 |
| 其他收入 | 86,487 | 1,858,972 | 1,945,459 | 其他收入 |
| 基金用途 | 10,482,122 | 1,795,482 | 12,277,604 | 支出 |
| 用人費用 | 9,937,319 | | 9,937,319 | 人事支出 |
| 服務費用 | 507,411 | 37,392 | 544,803 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 35,392 | -35,392 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費 | 2,000 | -2,000 | | |
| | | 1,795,482 | 1,795,482 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀) | 9,619,327 | 63,490 | 9,682,817 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 8,023,571 | 106,766,062 | 114,789,633 | 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 | 17,642,898 | 106,829,552 | 124,472,450 | 期末淨資產 |

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 2 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 |
|------------|------------|-----------|--------|
| 17,612,898 | 17,612,898 | 0 | 無差異 |

