

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 3 月份

單位：新臺幣元

| 業務計畫項目 |    | 本月數<br>及<br>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       |        |
|        |    |                 |       |       |       |            |            |            |        |
| 國民教育計畫 |    | 本月數             |       |       |       | 3,740,563  | 3,926,000  | -185,437   | -4.72  |
|        |    | 累計數             |       |       |       | 14,222,685 | 20,791,000 | -6,568,315 | -31.59 |

## 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3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        | 146,739,400 | 100.00 | 負債     | 2      | 17,846,979  | 12.16 |
| 流動資產       | 11       | 40,509,162  | 27.61  | 流動負債   | 21     | 16,526,389  | 11.26 |
| 現金         | 1101     | 40,432,262  | 27.55  | 應付款項   | 2102   | 16,526,389  | 11.26 |
| 銀行存款       | 110102   | 40,402,262  | 27.53  | 應付代收款  | 210203 | 16,526,389  | 11.26 |
| 銀行存款-縣庫存款  | 110102-1 | 22,632,183  | 15.42  | 其他負債   | 28     | 1,320,590   | 0.90  |
| 銀行存款-保管款專戶 | 110102-2 | 17,770,079  | 12.11  | 什項負債   | 2801   | 1,320,590   | 0.90  |
| 零用及週轉金     | 110103   | 30,000      | 0.02   | 存入保證金  | 280104 | 1,320,590   | 0.90  |
| 預付款項       | 1108     | 76,900      | 0.05   | 淨資產    | 3      | 128,892,421 | 87.84 |
| 預付費用       | 110804   | 76,900      | 0.05   | 淨資產    | 31     | 128,892,421 | 87.84 |
| 預付費用-非預算類  | 110804-2 | 76,900      | 0.05   | 淨資產    | 3101   | 128,892,421 | 87.84 |
| 固定資產       | 14       | 106,230,238 | 72.39  | 累積餘額   | 310101 | 114,789,633 | 78.23 |
| 土地         | 1401     | 27,111,587  | 18.48  | 本期賸餘   | 310102 | 14,102,788  | 9.61  |
| 土地         | 140101   | 27,111,587  | 18.48  | 淨資產調整數 | 310104 |             |       |
| 土地改良物      | 1402     | 2,224,825   | 1.52   | 合計：    |        | 146,739,400 |       |
| 土地改良物      | 140201   | 14,315,178  | 9.76   |        |        |             |       |

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3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 | -12,090,353 | -8.24  |        |    |    |   |
| 房屋建築及設備      | 1404   | 65,080,830  | 44.35  |        |    |    |   |
| 房屋建築及設備      | 140401 | 137,608,941 | 93.78  |        |    |    |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -72,528,111 | -49.43 |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 1405   | 3,848,757   | 2.62   |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 140501 | 17,216,163  | 11.73  |        |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -13,367,406 | -9.11  |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 2,378,421   | 1.62   |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 6,455,443   | 4.40   |        |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -4,077,022  | -2.78  |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407   | 5,585,818   | 3.81   |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701 | 18,603,532  | 12.68  |        |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -13,017,714 | -8.87  |        |    |    |   |
| 合計：          |        | 146,739,400 |        |        |    |    |   |

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3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 | 13,417,134 | -31,526,866 | -70.15 |
| 11 正式員額薪資      |            | 7,138,526  | 7,138,526   |        |
| 113 職員薪金       |            | 7,138,526  | 7,138,526   |        |
| 12 聘僱及兼職人員薪資   |            | 622,854    | 622,854     |        |
| 122 約僱職員薪金     |            | 454,859    | 454,859     |        |
| 124 兼職人員酬金     |            | 167,995    | 167,995     |        |
| 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      |            | 1,041,916  | 1,041,916   |        |
| 161 職員退休及離職金   |            | 899,230    | 899,230     |        |
| 162 工員退休及離職金   |            | 142,686    | 142,686     |        |
| 18 福利費         |            | 977,820    | 977,820     |        |
| 181 分擔員工保險費    |            | 823,920    | 823,920     |        |
| 18Y 其他福利費      |            | 153,900    | 153,900     |        |
| 2 服務費用         | 3,136,000  | 731,338    | -2,404,662  | -76.68 |
| 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         |            | 12,640     | 12,640      |        |
| 231 國內旅費       |            | 12,640     | 12,640      |        |
| 25 修理保養及保固費    |            | 105,868    | 105,868     |        |
| 252 一般房屋修護費    |            | 54,000     | 54,000      |        |
| 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    |            | 41,900     | 41,900      |        |
| 27 一般服務費       |            | 532,709    | 532,709     |        |

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3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          | %       |
| 27D 計時與計件人員酬金             |            | 515,309    | 515,309     |         |
| 27F 體育活動費                 |            | 17,400     | 17,400      |         |
| 28 專業服務費                  |            | 24,936     | 24,936      |         |
| 28Y 其他專業服務費               |            | 24,936     | 24,936      |         |
| 29 公共關係費                  |            | 10,600     | 10,600      |         |
| 291 公共關係費                 |            | 10,600     | 10,600      |         |
| 3 材料及用品費                  | 425,000    | 72,213     | -352,787    | -83.01  |
| 31 使用材料費                  |            | 10,030     | 10,030      |         |
| 312 燃料                    |            | 10,030     | 10,030      |         |
| 32 用品消耗                   |            | 62,183     | 62,183      |         |
| 321 辦公(事務)用品              |            | 62,183     | 62,183      |         |
| 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 | 14,222,685 | -34,305,315 | -70.69  |

## 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3月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額        |             |
|----------|-----------|-------------|
|          | 本月數       | 累計數         |
| 收入       | 8,759,848 | 30,720,269  |
| 財產收益     |           | 6,000       |
| 其他財產收入   |           | 6,000       |
| 政府撥入收入   | 8,759,848 | 28,768,810  |
| 公庫撥款收入   | 8,759,848 | 28,768,810  |
| 其他收入     |           | 1,945,459   |
| 雜項收入     |           | 1,945,459   |
| 支出       | 4,339,877 | 16,617,481  |
| 人事支出     | 3,479,815 | 13,417,134  |
| 人事支出     | 3,479,815 | 13,417,134  |
| 業務支出     | 260,748   | 805,551     |
| 業務支出     | 260,748   | 805,551     |
| 折舊、折耗及攤銷 | 599,314   | 2,394,796   |
| 固定資產折舊   | 599,314   | 2,394,796   |
| 本期賸餘（短絀） | 4,419,971 | 14,102,788  |
| 期初淨資產    |           | 114,789,633 |
| 解繳公庫     |           |             |
| 淨資產調整數   |           |             |
| 期末淨資產    |           | 128,892,421 |

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 3 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 |
|--------------------------------------|-----|--------|--------|--------|--------|
| <b>負債</b><br>長期債務<br>應付租賃款<br>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 3 月份

單位：新臺幣元

| 項 目      | 本 年 度<br>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         | 8,759,848 | 3,920,000 | 4,839,848 | 123.47     | 28,861,297            | 20,791,000 | 8,070,297  | 38.82   |
| 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         | 8,759,848 | 3,920,000 | 4,839,848 | 123.47     | 28,768,810            | 20,785,000 | 7,983,810  | 38.41   |
| 公庫撥款收入   | 44,019,000         | 8,759,848 | 3,920,000 | 4,839,848 | 123.47     | 28,768,810            | 20,785,000 | 7,983,810  | 38.41   |
| 教學收入     | 12,000             |           |           |           |            |                       | 6,000      | -6,000     | -100.00 |
| 學雜費收入    | 12,000             |           |           |           |            |                       | 6,000      | -6,000     | -100.00 |
| 其他收入     |                    |           |           |           |            | 86,487                |            | 86,487     |         |
| 雜項收入     |                    |           |           |           |            | 86,487                |            | 86,487     |         |
| 基金用途     | 48,528,000         | 3,740,563 | 3,926,000 | -185,437  | -4.72      | 14,222,685            | 20,791,000 | -6,568,315 | -31.59  |
| 國民教育計畫   | 48,528,000         | 3,740,563 | 3,926,000 | -185,437  | -4.72      | 14,222,685            | 20,791,000 | -6,568,315 | -31.59  |
| 其他       | 48,528,000         | 3,740,563 | 3,926,000 | -185,437  | -4.72      | 14,222,685            | 20,791,000 | -6,568,315 | -31.59  |
| 本期賸餘(短絀) | -4,095,000         | 5,019,285 | -6,000    | 5,025,285 | -83,754.75 | 14,638,612            |            | 14,638,612 |         |
| 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            |           |           |           |            | 22,662,183            | 4,549,171  | 18,113,012 | 398.16  |

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 3 月份

單位：新臺幣元

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動   |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額      |
|------------|---------------|------------------------|-----------|-----|------------------------------|-------------|
|            |               |                        | 增加數       | 減少數 |                              |             |
| <b>資產</b>  | 219,451,872   | 112,685,810            | 1,858,972 |     | 2,394,796                    | 106,230,238 |
| 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   |     | 65,722                       | 2,224,825   |
| 房屋及建築      | 135,926,469   | 71,197,917             | 1,682,472 |     | 1,330,194                    | 65,080,830  |
| 機械及設備      | 17,216,163    | 12,916,029             |           |     | 451,377                      | 3,848,757   |
| 交通及運輸設備    | 6,455,443     | 3,980,133              |           |     | 96,889                       | 2,378,421   |
| 雜項設備       | 18,603,532    | 12,567,100             |           |     | 450,614                      | 5,585,818   |
| 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 3 月份

單位：新臺幣元

| 項 目                          | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額 |
|------------------------------|---------------|------------------------|---------|-----|------------------------------|--------|
|                              |               |                        | 增加數     | 減少數 |                              |        |
| 權利<br>電腦軟體<br>發展中之無形資產<br>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 3 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                        | 28,861,297 | 1,858,972   | 30,720,269  | 收入       |
| 財產收入                        | 6,000      |             | 6,000       | 財產收益     |
| 政府撥入收入                      | 28,768,810 |             | 28,768,810  | 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                        | 14,222,685 | 2,394,796   | 16,617,481  | 支出       |
| 用人費用                        | 13,417,134 |             | 13,417,134  | 人事支出     |
| 服務費用                        | 731,338    | 74,213      | 805,551     | 業務支出     |
| 材料及用品費                      | 72,213     | -72,213     |             |          |
| 會費、捐助、補助、分攤、照<br>護、救濟與交流活動費 | 2,000      | -2,000      |             |          |
|                             |            | 2,394,796   | 2,394,796   | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀)                    | 14,638,612 | -535,824    | 14,102,788  | 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                      | 22,662,183 | 106,230,238 | 128,892,421 | 期末淨資產    |

註：

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 3 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 |
|------------|------------|-----------|--------|
| 22,632,183 | 22,632,183 | 0         | 無差異    |

