

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 5 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				818,715	3,040,000	-2,221,285	-73.07
		累計數				21,619,279	26,869,000	-5,249,721	-19.54

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5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	138,551,756	100.00	負 債	2	16,872,223	12.18
流動資產	11	32,742,253	23.63	流動負債	21	15,454,633	11.15
現金	1101	32,742,253	23.63	應付款項	2102	15,454,633	11.15
銀行存款	110102	32,712,253	23.61	應付代收款	210203	15,454,633	11.15
銀行存款-縣庫存款	110102-1	15,840,030	11.43	其他負債	28	1,417,590	1.02
銀行存款-保管款專戶	110102-2	16,872,223	12.18	什項負債	2801	1,417,590	1.02
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	1,417,590	1.02
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	121,679,533	87.82
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	121,679,533	87.82
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	121,679,533	87.82
固定資產	14	105,809,503	76.37	累積餘額	310101	114,789,633	82.85
土地	1401	27,111,587	19.57	本期賸餘	310102	6,889,900	4.97
土地	140101	27,111,587	19.57	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	2,179,785	1.57	合計：		138,551,756	
土地改良物	140201	14,315,178	10.33				

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5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	-12,135,393	-8.76				
房屋建築及設備	1404	64,624,840	46.64				
房屋建築及設備	140401	137,667,741	99.36				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-73,042,901	-52.72				
機械及設備	1405	4,226,236	3.05				
機械及設備	140501	17,888,663	12.91				
累計折舊-機械及設備	140502	-13,662,427	-9.86				
交通及運輸設備	1406	2,316,163	1.67				
交通及運輸設備	140601	6,455,443	4.66				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-4,139,280	-2.99				
雜項設備	1407	5,350,892	3.86				
雜項設備	140701	18,653,532	13.46				
累計折舊-雜項設備	140702	-13,302,640	-9.60				
合計：		138,551,756					

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5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	20,330,374	-24,613,626	-54.77
11 正式員額薪資		11,567,845	11,567,845	
113 職員薪金		11,567,845	11,567,845	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,255,245	1,255,245	
122 約僱職員薪金		1,060,045	1,060,045	
124 兼職人員酬金		195,200	195,200	
15 獎金		4,014,528	4,014,528	
151 考績獎金		378,510	378,510	
152 年終獎金		3,636,018	3,636,018	
16 退休及卹償金		1,733,384	1,733,384	
161 職員退休及離職金		1,491,278	1,491,278	
162 工員退休及離職金		242,106	242,106	
18 福利費		1,759,372	1,759,372	
181 分擔員工保險費		1,311,022	1,311,022	
18Y 其他福利費		448,350	448,350	
2 服務費用	3,136,000	1,099,843	-2,036,157	-64.93
21 水電費		75,017	75,017	
212 工作場所電費		53,830	53,830	
214 工作場所水費		21,187	21,187	
23 旅運費		15,956	15,956	
231 國內旅費		15,956	15,956	
25 修理保養及保固費		176,998	176,998	
252 一般房屋修護費		54,000	54,000	
255 機械及設備修護費		32,330	32,330	
256 交通及運輸設備修護費		13,568	13,568	
257 雜項設備修護費		66,000	66,000	

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5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	%
258 其他資產修護費		11,100	11,100	
27 一般服務費		777,335	777,335	
27D 計時與計件人員酬金		759,935	759,935	
27F 體育活動費		17,400	17,400	
28 專業服務費		41,560	41,560	
28Y 其他專業服務費		41,560	41,560	
29 公共關係費		12,977	12,977	
291 公共關係費		12,977	12,977	
3 材料及用品費	425,000	164,602	-260,398	-61.27
31 使用材料費		20,060	20,060	
312 燃料		20,060	20,060	
32 用品消耗		144,542	144,542	
321 辦公(事務)用品		144,542	144,542	
6 稅捐及規費(強制費)	17,000	22,460	5,460	32.12
64 消費與行為稅		22,460	22,460	
646 使用牌照稅		22,460	22,460	
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	21,619,279	-26,908,721	-55.45

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	957,116	32,106,010
財產收益	171,604	191,064
財產孳息收入	171,604	185,064
其他財產收入		6,000
政府撥入收入		29,183,975
公庫撥款收入		29,183,975
其他收入	785,512	2,730,971
雜項收入	785,512	2,730,971
支出	1,428,410	25,216,110
人事支出	728,856	20,330,374
人事支出	728,856	20,330,374
業務支出	89,859	1,288,905
業務支出	89,859	1,288,905
折舊、折耗及攤銷	609,695	3,596,831
固定資產折舊	609,695	3,596,831
本期賸餘（短絀）	-471,294	6,889,900
期初淨資產		114,789,633
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		121,679,533

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。

02548-9

[illegible]

02548-10

[illegible]

長期負債明細表

中華民國 115 年 5 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 5 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	175,816	3,040,000	-2,864,184	-94.22	29,465,738	26,869,000	2,596,738	9.66
財產收入	402,000	171,604		171,604		191,064		191,064	
租金收入	379,000	171,604		171,604		185,064		185,064	
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		3,040,000	-3,040,000	-100.00	29,183,975	26,863,000	2,320,975	8.64
公庫撥款收入	44,019,000		3,040,000	-3,040,000	-100.00	29,183,975	26,863,000	2,320,975	8.64
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		4,212		4,212		90,699		90,699	
雜項收入		4,212		4,212		90,699		90,699	
基金用途	48,528,000	818,715	3,040,000	-2,221,285	-73.07	21,619,279	26,869,000	-5,249,721	-19.54
國民教育計畫	48,528,000	818,715	3,040,000	-2,221,285	-73.07	21,619,279	26,869,000	-5,249,721	-19.54
其他	48,528,000	818,715	3,040,000	-2,221,285	-73.07	21,619,279	26,869,000	-5,249,721	-19.54
本期賸餘(短絀)	-4,095,000	-642,899		-642,899		7,846,459		7,846,459	
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					15,870,030	4,549,171	11,320,859	248.86

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 5 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	2,640,272		3,596,831	105,809,503
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		110,762	2,179,785
房屋及建築	135,926,469	71,197,917	1,741,272		1,844,984	64,624,840
機械及設備	17,216,163	12,916,029	672,500		746,398	4,226,236
交通及運輸設備	6,455,443	3,980,133			159,147	2,316,163
雜項設備	18,603,532	12,567,100	50,000		735,540	5,350,892
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 5 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：

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 5 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	29,465,738	2,640,272	32,106,010	收入
財產收入	191,064		191,064	財產收益
政府撥入收入	29,183,975		29,183,975	政府撥入收入
其他收入	90,699	2,640,272	2,730,971	其他收入
基金用途	21,619,279	3,596,831	25,216,110	支出
用人費用	20,330,374		20,330,374	人事支出
服務費用	1,099,843	189,062	1,288,905	業務支出
材料及用品費	164,602	-164,602		
稅捐及規費(強制費)	22,460	-22,460		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		3,596,831	3,596,831	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	7,846,459	-956,559	6,889,900	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	15,870,030	105,809,503	121,679,533	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 5 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
15,840,030	15,840,030	0	無差異

中華民國 115 年 5 月份

單位：新臺幣元

[illegible]