

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉下楫國民小學

02552-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 6 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	29,492,000	7,651,257	2,614,000	5,037,257	192.70	22,499,146	15,364,000	7,135,146	46.44
財產收入	203,000					99,586	61,000	38,586	63.26
租金收入	198,000					97,778	60,000	37,778	62.96
利息收入	4,000					1,808		1,808	
其他財產收入	1,000						1,000	-1,000	-100.00
政府撥入收入	29,286,000	7,649,200	2,614,000	5,035,200	192.62	22,360,503	15,301,000	7,059,503	46.14
公庫撥款收入	29,286,000	7,649,200	2,614,000	5,035,200	192.62	22,360,503	15,301,000	7,059,503	46.14
教學收入	3,000	2,057		2,057		2,057	2,000	57	2.85
學雜費收入	3,000	2,057		2,057		2,057	2,000	57	2.85
其他收入						37,000		37,000	
雜項收入						37,000		37,000	
基金用途	32,399,000	2,296,399	2,614,000	-317,601	-12.15	14,900,925	16,844,000	-1,943,075	-11.54
國民教育計畫	32,399,000	2,296,399	2,614,000	-317,601	-12.15	14,900,925	16,844,000	-1,943,075	-11.54
其他	32,399,000	2,296,399	2,614,000	-317,601	-12.15	14,900,925	16,844,000	-1,943,075	-11.54
本期賸餘(短絀)	-2,907,000	5,354,858		5,354,858		7,598,221	-1,480,000	9,078,221	-613.39
期初基金餘額	3,229,872					3,488,647	3,229,872	258,775	8.01
解繳公庫									
期末基金餘額	322,872					11,086,868	1,749,872	9,336,996	533.58

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣東石鄉下楫國民小學

## 平衡表

中華民國115年6月30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	115,911,986	100.00	負債	2	4,834,621	4.17
流動資產	11	15,921,489	13.74	流動負債	21	4,580,621	3.95
現金	1101	15,921,489	13.74	應付款項	2102	4,580,621	3.95
銀行存款	110102	15,901,489	13.72	應付代收款	210203	4,580,621	3.95
銀行存款-縣庫存款	110102-1	11,066,868	9.55	其他負債	28	254,000	0.22
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,834,621	4.17	什項負債	2801	254,000	0.22
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	254,000	0.22
固定資產	14	99,990,497	86.26	淨資產	3	111,077,365	95.83
土地改良物	1402	5,732,900	4.95	淨資產	31	111,077,365	95.83
土地改良物	140201	7,108,847	6.13	淨資產	3101	111,077,365	95.83
累計折舊-土地改良物	140202	-1,375,947	-1.19	累積餘額	310101	105,370,263	90.91
房屋建築及設備	1404	89,477,637	77.19	本期賸餘	310102	5,297,102	4.57
房屋建築及設備	140401	128,408,161	110.78	淨資產調整數	310104	410,000	0.35
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-38,930,524	-33.59	合計：		115,911,986	
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 — 嘉義縣東石鄉下楨國民小學

## 平衡表

中華民國115年6月30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		
機械及設備	1405	1,301,748	1.12				
機械及設備	140501	5,051,951	4.36				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,750,203	-3.24				
交通及運輸設備	1406	362,090	0.31				
交通及運輸設備	140601	884,222	0.76				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-522,132	-0.45				
雜項設備	1407	3,116,122	2.69				
雜項設備	140701	10,907,385	9.41				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,791,263	-6.72				
合計：		115,911,986					
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 — 嘉義縣東石鄉下楫國民小學

02552-1

收入支出表

中華民國115年6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	7,651,257	22,570,000
財產孳息收入		99,586
政府撥入收入		99,586
公庫撥款收入	7,649,200	22,360,503
教學收入	7,649,200	22,360,503
學雜費收入	2,057	2,057
其他收入	2,057	2,057
雜項收入		107,854
支出		
人事支出	2,683,190	107,854
人事支出	1,966,094	17,272,898
業務支出	1,966,094	13,807,253
業務支出	298,305	921,672
獎補助支出	298,305	921,672
其他獎補助	32,000	172,000
財產損失	32,000	172,000
財產交易損失	992	1,192
折舊、折耗及攤銷	992	1,192
固定資產折舊	385,799	2,370,781
本期賸餘(短絀)	385,799	2,370,781
期初淨資產	4,968,067	5,297,102
解繳公庫		105,370,263
淨資產調整數		
期末淨資產		410,000
		111,077,365

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—嘉義縣東石鄉下楫國民小學

02552-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 6 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	
國民教育計畫		本月數				2,296,399	2,614,000	-317,601	-12.15
		累計數				14,900,925	16,844,000	-1,943,075	-11.54

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉下楸國民小學

02552-1

資本資產明細表

中華民國 115 年 6 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		
<b>資產</b>	151,998,936	50,117,320	480,854	119,224	2,252,749	99,990,497
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	7,108,847	1,049,304			326,643	5,732,900
房屋及建築	128,408,161	37,747,443			1,183,081	89,477,637
機械及設備	4,741,175	3,558,668	410,000	99,224	191,535	1,301,748
交通及運輸設備	884,222	470,757			51,375	362,090
雜項設備	10,856,531	7,291,148	70,854	20,000	500,115	3,116,122
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—嘉義縣東石鄉下楫國民小學

02552-2

資本資產明細表

中華民國 115 年 6 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—嘉義縣東石鄉下楫國民小學

02552-1

長期負債明細表

中華民國 115 年 6 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> 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－嘉義縣東石鄉下楫國民小學

02552-1

各項費用彙計表  
中華民國115年6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	29,460,000	13,807,253	-15,652,747	-53.13
11 正式員額薪資		8,049,804	8,049,804	
113 職員薪金		8,049,804	8,049,804	
12 聘僱及兼職人員薪資		437,828	437,828	
122 約僱職員薪金		369,462	369,462	
124 兼職人員酬金		68,366	68,366	
15 獎金		2,168,868	2,168,868	
151 考績獎金		176,245	176,245	
152 年終獎金		1,977,623	1,977,623	
15Y 其他獎金		15,000	15,000	
16 退休及卹償金		2,453,507	2,453,507	
161 職員退休及離職金		2,382,054	2,382,054	
162 工員退休及離職金		71,453	71,453	
18 福利費		697,246	697,246	
181 分擔員工保險費		679,746	679,746	
183 傷病醫藥費		2,900	2,900	
18Y 其他福利費		14,600	14,600	
2 服務費用	1,353,000	537,732	-815,268	-60.26
21 水電費		38,743	38,743	
212 工作場所電費		32,869	32,869	
214 工作場所水費		5,874	5,874	
22 郵電費		7,023	7,023	
222 電話費		7,023	7,023	
23 旅運費		3,096	3,096	
231 國內旅費		3,096	3,096	
25 修理保養及保固費		93,518	93,518	

## 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉下楫國民小學

各項費用彙計表  
中華民國115年6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	%
252 一般房屋修護費		75,000	75,000	
255 機械及設備修護費		18,000	18,000	
258 其他資產修護費		518	518	
27 一般服務費		338,062	338,062	
27D 計時與計件人員酬金		327,956	327,956	
27F 體育活動費		10,106	10,106	
28 專業服務費		50,040	50,040	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		24,000	24,000	
28Y 其他專業服務費		26,040	26,040	
29 公共關係費		7,250	7,250	
291 公共關係費		7,250	7,250	
3 材料及用品費	164,000	52,962	-111,038	-67.71
32 用品消耗		52,962	52,962	
321 辦公(事務)用品		52,962	52,962	
4 租金、償債、利息及相關手續費	882,000	330,978	-551,022	-62.47
44 交通及運輸設備租金		330,978	330,978	
442 車租		330,978	330,978	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	540,000	172,000	-368,000	-68.15
72 捐助、補助與獎助		172,000	172,000	
726 獎助學員生給與		172,000	172,000	
合計	32,399,000	14,900,925	-17,498,075	-54.01

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉下楫國民小學

02552-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 7 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	22,499,146	70,854	22,570,000	收入
財產收入	99,586		99,586	財產收益
政府撥入收入	22,360,503		22,360,503	政府撥入收入
教學收入	2,057		2,057	教學收入
其他收入	37,000	70,854	107,854	其他收入
基金用途	16,854,451	2,371,973	19,226,424	支出
用人費用	15,723,053		15,723,053	人事支出
服務費用	575,458	383,940	959,398	業務支出
材料及用品費	52,962	-52,962		
租金、償債、利息及相關手續費	330,978	-330,978		
捐助、補助與獎助	172,000		172,000	獎補助支出
		1,192	1,192	財產損失
		2,370,781	2,370,781	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,644,695	-2,301,119	3,343,576	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,488,647	101,881,616	105,370,263	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	9,133,342	99,580,497	108,713,839	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉下楨國民小學

02552-1

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 6 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
11,066,868	11,066,868	0	