

## 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉下潭國民小學

02558-1

## 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<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     | 28,074,000         | 4,587,948 |     | 4,587,948 |   | 23,671,259  | 19,721,000 | 3,950,259  | 20.03     |
| 財產收入     | 312,000            | 13,090    |     | 13,090    |   | 153,804     | 16,000     | 137,804    | 861.28    |
| 租金收入     | 280,000            |           |     |           |   | 140,714     |            | 140,714    |           |
| 其他財產收入   | 32,000             | 13,090    |     | 13,090    |   | 13,090      | 16,000     | -2,910     | -18.19    |
| 政府撥入收入   | 27,750,000         | 4,570,200 |     | 4,570,200 |   | 23,512,797  | 19,699,000 | 3,813,797  | 19.36     |
| 公庫撥款收入   | 27,750,000         | 4,570,200 |     | 4,570,200 |   | 23,512,797  | 19,699,000 | 3,813,797  | 19.36     |
| 教學收入     | 12,000             | 4,658     |     | 4,658     |   | 4,658       | 6,000      | -1,342     | -22.37    |
| 學雜費收入    | 12,000             | 4,658     |     | 4,658     |   | 4,658       | 6,000      | -1,342     | -22.37    |
| 基金用途     | 30,557,000         | 2,168,042 |     | 2,168,042 |   | 15,522,267  | 19,705,000 | -4,182,733 | -21.23    |
| 國民教育計畫   | 30,247,000         | 2,168,042 |     | 2,168,042 |   | 15,522,267  | 19,705,000 | -4,182,733 | -21.23    |
| 其他       | 30,247,000         | 2,168,042 |     | 2,168,042 |   | 15,522,267  | 19,705,000 | -4,182,733 | -21.23    |
| 建築及設備計畫  | 310,000            |           |     |           |   |             |            |            |           |
| 購建固定資產   | 310,000            |           |     |           |   |             |            |            |           |
| 本期賸餘(短絀) | -2,483,000         | 2,419,906 |     | 2,419,906 |   | 8,148,992   | 16,000     | 8,132,992  | 50,831.20 |
| 期初基金餘額   | 2,758,396          |           |     |           |   | 3,560,038   | 2,758,396  | 801,642    | 29.06     |
| 解繳公庫     |                    |           |     |           |   |             |            |            |           |
| 期末基金餘額   | 275,396            |           |     |           |   | 11,709,030  | 2,774,396  | 8,934,634  | 322.04    |

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣鹿草鄉下潭國民小學

## 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        | 51,065,352 | 100.00 | 負 債    | 2      | 6,642,738  | 13.01 |
| 流動資產       | 11       | 18,351,768 | 35.94  | 流動負債   | 21     | 6,173,738  | 12.09 |
| 現金         | 1101     | 18,351,768 | 35.94  | 應付款項   | 2102   | 6,173,738  | 12.09 |
| 銀行存款       | 110102   | 18,331,768 | 35.90  | 應付代收款  | 210203 | 6,173,738  | 12.09 |
| 銀行存款-縣庫存款  | 110102-1 | 11,689,030 | 22.89  | 其他負債   | 28     | 469,000    | 0.92  |
| 銀行存款-保管款專戶 | 110102-2 | 6,642,738  | 13.01  | 什項負債   | 2801   | 469,000    | 0.92  |
| 零用及週轉金     | 110103   | 20,000     | 0.04   | 存入保證金  | 280104 | 469,000    | 0.92  |
| 固定資產       | 14       | 32,713,584 | 64.06  | 淨資產    | 3      | 44,422,614 | 86.99 |
| 土地         | 1401     | 17,406,018 | 34.09  | 淨資產    | 31     | 44,422,614 | 86.99 |
| 土地         | 140101   | 17,406,018 | 34.09  | 淨資產    | 3101   | 44,422,614 | 86.99 |
| 土地改良物      | 1402     | 237,679    | 0.47   | 累積餘額   | 310101 | 35,588,663 | 69.69 |
| 土地改良物      | 140201   | 9,658,390  | 18.91  | 本期賸餘   | 310102 | 7,587,672  | 14.86 |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202   | -9,420,711 | -18.45 | 淨資產調整數 | 310104 | 1,246,279  | 2.44  |
| 房屋建築及設備    | 1404     | 7,985,077  | 15.64  | 合計：    |        | 51,065,352 |       |
| 房屋建築及設備    | 140401   | 57,135,637 | 111.89 |        |        |            |       |

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 — 嘉義縣鹿草鄉下潭國民小學

## 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 |    |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -49,150,560 | -96.25 |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 1405   | 3,278,247   | 6.42   |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 140501 | 11,021,500  | 21.58  |        |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -7,743,253  | -15.16 |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 79,108      | 0.15   |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 896,913     | 1.76   |        |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -817,805    | -1.60  |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407   | 3,727,455   | 7.30   |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701 | 9,803,954   | 19.20  |        |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -6,076,499  | -11.90 |        |    |    |   |
| 合計：          |        | 51,065,352  |        |        |    |    |   |

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 — 嘉義縣鹿草鄉下潭國民小學

## 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       | 4,587,948 | 26,496,402 |
| 財產收益     | 13,090    | 2,928,947  |
| 財產孳息收入   |           | 140,714    |
| 其他財產收入   | 13,090    | 2,788,233  |
| 政府撥入收入   | 4,570,200 | 23,512,797 |
| 公庫撥款收入   | 4,570,200 | 23,512,797 |
| 教學收入     | 4,658     | 4,658      |
| 學雜費收入    | 4,658     | 4,658      |
| 其他收入     |           | 50,000     |
| 雜項收入     |           | 50,000     |
| 支出       | 2,861,384 | 18,908,730 |
| 人事支出     | 2,079,093 | 15,090,353 |
| 人事支出     | 2,079,093 | 15,090,353 |
| 業務支出     | 76,949    | 371,914    |
| 業務支出     | 76,949    | 371,914    |
| 獎補助支出    | 12,000    | 60,000     |
| 其他獎補助    | 12,000    | 60,000     |
| 財產損失     |           | 18,387     |
| 財產交易損失   |           | 18,387     |
| 折舊、折耗及攤銷 | 693,342   | 3,368,076  |
| 固定資產折舊   | 693,342   | 3,368,076  |
| 本期賸餘（短絀） | 1,726,564 | 7,587,672  |
| 期初淨資產    |           | 35,588,663 |
| 解繳公庫     |           |            |
| 淨資產調整數   |           | 1,246,279  |
| 期末淨資產    |           | 44,422,614 |

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—嘉義縣鹿草鄉下潭國民小學

02558-1

## 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<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       |        |
|             |    |                 |       |       |       |            |            | 金額         | %      |
| 國民教育計畫      |    | 本月數             |       |       |       | 2,168,042  | 0          | 2,168,042  | 0.00   |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 15,522,267 | 19,705,000 | -4,182,733 | -21.23 |

## 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉下潭國民小學

02558-1

## 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/<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>  | 101,869,377   | 69,840,752             | 4,072,142 | 19,107 | 3,368,076                    | 32,713,584 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                        |           |        |                              |            |
| 土地         | 16,439,019    |                        | 966,999   |        |                              | 17,406,018 |
| 土地改良物      | 9,658,390     | 9,400,305              |           |        | 20,406                       | 237,679    |
| 房屋及建築      | 55,508,258    | 46,645,309             | 1,627,379 |        | 2,505,251                    | 7,985,077  |
| 機械及設備      | 9,942,316     | 7,255,473              | 1,092,264 | 13,080 | 487,780                      | 3,278,247  |
| 交通及運輸設備    | 880,128       | 807,735                | 19,500    | 2,715  | 10,070                       | 79,108     |
| 雜項設備       | 9,441,266     | 5,731,930              | 366,000   | 3,312  | 344,569                      | 3,727,455  |
| 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—嘉義縣鹿草鄉下潭國民小學

02558-2

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/<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：

02558-1

[illegible]

## 02558-2

單位：新臺幣元

[illegible]

## 嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣鹿草鄉下潭國民小學

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          | %      |
| 1 用人費用       | 29,147,000 | 15,090,353 | -14,056,647 | -48.23 |
| 11 正式員額薪資    |            | 8,377,622  | 8,377,622   |        |
| 113 職員薪金     |            | 8,377,622  | 8,377,622   |        |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 |            | 441,531    | 441,531     |        |
| 122 約僱職員薪金   |            | 373,608    | 373,608     |        |
| 124 兼職人員酬金   |            | 67,923     | 67,923      |        |
| 13 加(夜)班費    |            | 16,480     | 16,480      |        |
| 134 未休假加班費   |            | 16,480     | 16,480      |        |
| 15 獎金        |            | 2,536,293  | 2,536,293   |        |
| 151 考績獎金     |            | 358,225    | 358,225     |        |
| 152 年終獎金     |            | 2,165,568  | 2,165,568   |        |
| 15Y 其他獎金     |            | 12,500     | 12,500      |        |
| 16 退休及卹償金    |            | 2,798,980  | 2,798,980   |        |
| 161 職員退休及離職金 |            | 2,661,020  | 2,661,020   |        |
| 162 工員退休及離職金 |            | 137,960    | 137,960     |        |
| 18 福利費       |            | 919,447    | 919,447     |        |
| 181 分擔員工保險費  |            | 852,547    | 852,547     |        |
| 18Y 其他福利費    |            | 66,900     | 66,900      |        |
| 2 服務費用       | 786,000    | 297,382    | -488,618    | -62.17 |
| 21 水電費       |            | 47,400     | 47,400      |        |
| 212 工作場所電費   |            | 42,006     | 42,006      |        |
| 214 工作場所水費   |            | 5,394      | 5,394       |        |
| 22 郵電費       |            | 7,311      | 7,311       |        |
| 222 電話費      |            | 7,311      | 7,311       |        |
| 23 旅運費       |            | 4,499      | 4,499       |        |
| 231 國內旅費     |            | 4,499      | 4,499       |        |

## 嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣鹿草鄉下潭國民小學

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          | %       |
| 25 修理保養及保固費                        |            | 71,335     | 71,335      |         |
| 255 機械及設備修護費                       |            | 37,975     | 37,975      |         |
| 257 雜項設備修護費                        |            | 21,000     | 21,000      |         |
| 258 其他資產修護費                        |            | 12,360     | 12,360      |         |
| 27 一般服務費                           |            | 129,752    | 129,752     |         |
| 27D 計時與計件人員酬金                      |            | 120,152    | 120,152     |         |
| 27F 體育活動費                          |            | 9,600      | 9,600       |         |
| 28 專業服務費                           |            | 28,360     | 28,360      |         |
| 28Y 其他專業服務費                        |            | 28,360     | 28,360      |         |
| 29 公共關係費                           |            | 8,725      | 8,725       |         |
| 291 公共關係費                          |            | 8,725      | 8,725       |         |
| 3 材料及用品費                           | 164,000    | 72,532     | -91,468     | -55.77  |
| 32 用品消耗                            |            | 72,532     | 72,532      |         |
| 321 辦公（事務）用品                       |            | 71,762     | 71,762      |         |
| 323 農業與園藝用品及環境美化費                  |            | 420        | 420         |         |
| 328 醫療用品（非醫療院所使用）                  |            | 350        | 350         |         |
| 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 | 310,000    |            | -310,000    | -100.00 |
| 51 購建固定資產                          | 310,000    |            | -310,000    | -100.00 |
| 514 購置機械及設備                        | 310,000    |            | -310,000    | -100.00 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費          | 150,000    | 62,000     | -88,000     | -58.67  |
| 72 捐助、補助與獎助                        |            | 60,000     | 60,000      |         |
| 726 獎助學員生給與                        |            | 60,000     | 60,000      |         |
| 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                                 | 30,557,000 | 15,522,267 | -15,034,733 | -49.20  |

## 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉下潭國民小學

02558-1

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 6 月 30 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                        | 23,671,259 | 2,825,143  | 26,496,402 | 收入       |
| 財產收入                        | 153,804    | 2,775,143  | 2,928,947  | 財產收益     |
| 政府撥入收入                      | 23,512,797 |            | 23,512,797 | 政府撥入收入   |
| 教學收入                        | 4,658      |            | 4,658      | 教學收入     |
| 其他收入                        |            | 50,000     | 50,000     | 其他收入     |
| 基金用途                        | 15,522,267 | 3,386,463  | 18,908,730 | 支出       |
| 用人費用                        | 15,090,353 |            | 15,090,353 | 人事支出     |
| 服務費用                        | 297,382    | 74,532     | 371,914    | 業務支出     |
| 材料及用品費                      | 72,532     | -72,532    |            |          |
| 會費、捐助、補助、分攤、照<br>護、救濟與交流活動費 | 2,000      | -2,000     |            |          |
| 捐助、補助與獎助                    | 60,000     |            | 60,000     | 獎補助支出    |
|                             |            | 18,387     | 18,387     | 財產損失     |
|                             |            | 3,368,076  | 3,368,076  | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀)                    | 8,148,992  | -561,320   | 7,587,672  | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額                      | 3,560,038  | 32,028,625 | 35,588,663 | 期初淨資產    |
| 解繳公庫                        |            |            |            | 解繳公庫     |
|                             |            | 1,246,279  | 1,246,279  | 淨資產調整數   |
| 期末基金餘額                      | 11,709,030 | 32,713,584 | 44,422,614 | 期末淨資產    |

註：

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 |
|------------|------------|-----------|--------|
| 11,689,030 | 11,689,030 | 0         |        |