

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉下槇國民小學

02552-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 7 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	583,466	1,830,000	-1,246,534	-68.12	23,082,612	17,194,000	5,888,612	34.25
財產收入	203,000	2,212	2,000	212	10.60	101,798	63,000	38,798	61.58
租金收入	198,000					97,778	60,000	37,778	62.96
利息收入	4,000	2,212	2,000	212	10.60	4,020	2,000	2,020	101.00
其他財產收入	1,000					1,000		-1,000	-100.00
政府撥入收入	29,286,000	581,254	1,828,000	-1,246,746	-68.20	22,941,757	17,129,000	5,812,757	33.94
公庫撥款收入	29,286,000	581,254	1,828,000	-1,246,746	-68.20	22,941,757	17,129,000	5,812,757	33.94
教學收入	3,000					2,057	2,000	57	2.85
學雜費收入	3,000					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	3,595,338	2,562,000	1,033,338	40.33	18,496,263	19,406,000	-909,737	-4.69
國民教育計畫	32,399,000	3,595,338	2,562,000	1,033,338	40.33	18,496,263	19,406,000	-909,737	-4.69
其他	32,399,000	3,595,338	2,562,000	1,033,338	40.33	18,496,263	19,406,000	-909,737	-4.69
本期賸餘(短絀)	-2,907,000	-3,011,872	-732,000	-2,279,872	311.46	4,586,349	-2,212,000	6,798,349	-307.34
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					8,074,996	1,017,872	7,057,124	693.32

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣東石鄉下槓國民小學

平衡表

中華民國115年7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	112,234,836	100.00	負 債	2	4,554,566	4.06
流動資產	11	12,629,562	11.25	流動負債	21	4,300,566	3.83
現金	1101	12,629,562	11.25	應付款項	2102	4,300,566	3.83
銀行存款	110102	12,609,562	11.23	應付代收款	210203	4,300,566	3.83
銀行存款-縣庫存款	110102-1	8,054,996	7.18	其他負債	28	254,000	0.23
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,554,566	4.06	什項負債	2801	254,000	0.23
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	254,000	0.23
固定資產	14	99,605,274	88.75	淨資產	3	107,680,270	95.94
土地改良物	1402	5,678,459	5.06	淨資產	31	107,680,270	95.94
土地改良物	140201	7,108,847	6.33	淨資產	3101	107,680,270	95.94
累計折舊-土地改良物	140202	-1,430,388	-1.27	累積餘額	310101	105,370,263	93.88
房屋建築及設備	1404	89,291,696	79.56	本期賸餘	310102	1,900,007	1.69
房屋建築及設備	140401	128,408,161	114.41	淨資產調整數	310104	410,000	0.37
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-39,116,465	-34.85	合計：		112,234,836	

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 — 嘉義縣東石鄉下槓國民小學

平衡表

中華民國115年7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		
機械及設備	1405	1,250,916	1.11				
機械及設備	140501	5,051,951	4.50				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,801,035	-3.39				
交通及運輸設備	1406	353,528	0.31				
交通及運輸設備	140601	884,222	0.79				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-530,694	-0.47				
雜項設備	1407	3,030,675	2.70				
雜項設備	140701	10,907,385	9.72				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,876,710	-7.02				
合計：		112,234,836					

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 — 嘉義縣東石鄉下槓國民小學

收入支出表

中華民國115年7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	583,466	23,153,466
財產收益	2,212	101,798
財產孳息收入	2,212	101,798
政府撥入收入	581,254	22,941,757
公庫撥款收入	581,254	22,941,757
教學收入		2,057
學雜費收入		2,057
其他收入		107,854
雜項收入		107,854
支出	3,980,561	21,253,459
人事支出	3,413,420	17,220,673
人事支出	3,413,420	17,220,673
業務支出	181,918	1,103,590
業務支出	181,918	1,103,590
獎補助支出		172,000
其他獎補捐助		172,000
財產損失		1,192
財產交易損失		1,192
折舊、折耗及攤銷	385,223	2,756,004
固定資產折舊	385,223	2,756,004
本期賸餘（短絀）	-3,397,095	1,900,007
期初淨資產		105,370,263
解繳公庫		
淨資產調整數		410,000
期末淨資產		107,680,270

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—嘉義縣東石鄉下揖國民小學

02552-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 7 月份

單位：新臺幣元

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				3,595,338	2,562,000	1,033,338	40.33
		累計數				18,496,263	19,406,000	-909,737	-4.69

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉下槓國民小學

02552-1

資本資產明細表

中華民國 115 年 7 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	151,998,936	50,117,320	480,854	119,224	2,637,972	99,605,274
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	7,108,847	1,049,304			381,084	5,678,459
房屋及建築	128,408,161	37,747,443			1,369,022	89,291,696
機械及設備	4,741,175	3,558,668	410,000	99,224	242,367	1,250,916
交通及運輸設備	884,222	470,757			59,937	353,528
雜項設備	10,856,531	7,291,148	70,854	20,000	585,562	3,030,675
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—嘉義縣東石鄉下揖國民小學

02552-2

資本資產明細表

中華民國 115 年 7 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—嘉義縣東石鄉下槓國民小學

02552-1

長期負債明細表

中華民國 115 年 7 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					

中華民國 115 年 7 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

02552-2

中華民國 115 年 7 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉下槓國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年7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	17,220,673	-12,239,327	-41.55
11 正式員額薪資		10,440,038	10,440,038	
113 職員薪金		10,440,038	10,440,038	
12 聘僱及兼職人員薪資		499,405	499,405	
122 約僱職員薪金		431,039	431,039	
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		3,160,170	3,160,170	
161 職員退休及離職金		3,076,993	3,076,993	
162 工員退休及離職金		83,177	83,177	
18 福利費		952,192	952,192	
181 分擔員工保險費		883,492	883,492	
183 傷病醫藥費		2,900	2,900	
18Y 其他福利費		65,800	65,800	
2 服務費用	1,353,000	633,450	-719,550	-53.18
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		9,046	9,046	
231 國內旅費		9,046	9,046	
25 修理保養及保固費		93,518	93,518	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉下槓國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年7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		414,810	414,810	
27D 計時與計件人員酬金		404,704	404,704	
27F 體育活動費		10,106	10,106	
28 專業服務費		63,060	63,060	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		24,000	24,000	
28Y 其他專業服務費		39,060	39,060	
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	59,362	-104,638	-63.80
32 用品消耗		59,362	59,362	
321 辦公(事務)用品		59,362	59,362	
4 租金、償債、利息及相關手續費	882,000	410,778	-471,222	-53.43
44 交通及運輸設備租金		410,778	410,778	
442 車租		410,778	410,778	
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	18,496,263	-13,902,737	-42.91

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉下槇國民小學

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	23,082,612	70,854	23,153,466	收入
財產收入	101,798		101,798	財產收益
政府撥入收入	22,941,757		22,941,757	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	18,496,263	2,757,196	21,253,459	支出
用人費用	17,220,673		17,220,673	人事支出
服務費用	633,450	470,140	1,103,590	業務支出
材料及用品費	59,362	-59,362		
租金、償債、利息及相關手續費	410,778	-410,778		
捐助、補助與獎助	172,000		172,000	獎補助支出
		1,192	1,192	財產損失
		2,756,004	2,756,004	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,586,349	-2,686,342	1,900,007	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
		410,000	410,000	淨資產調整數
期末基金餘額	8,074,996	99,605,274	107,680,270	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 7 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
8,054,996	8,054,996	0	