

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉塭港國民小學

02549-1

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	27,035,000	572,658	2,000,000	-1,427,342	-71.37	22,239,617	17,255,000	4,984,617	28.89
財產收入	196,000	404		404		89,460	120,000	-30,540	-25.45
租金收入	196,000					89,056	120,000	-30,944	-25.79
利息收入		404		404		404		404	
政府撥入收入	26,831,000	572,254	2,000,000	-1,427,746	-71.39	22,145,757	17,131,000	5,014,757	29.27
公庫撥款收入	26,831,000	572,254	2,000,000	-1,427,746	-71.39	22,145,757	17,131,000	5,014,757	29.27
教學收入	8,000					4,400	4,000	400	10.00
學雜費收入	8,000					4,400	4,000	400	10.00
基金用途	29,674,000	3,690,195	2,115,000	1,575,195	74.48	16,796,730	18,889,000	-2,092,270	-11.08
國民教育計畫	29,674,000	3,690,195	2,115,000	1,575,195	74.48	16,796,730	18,889,000	-2,092,270	-11.08
其他	29,674,000	3,690,195	2,115,000	1,575,195	74.48	16,796,730	18,889,000	-2,092,270	-11.08
本期賸餘(短絀)	-2,639,000	-3,117,537	-115,000	-3,002,537	2,610.90	5,442,887	-1,634,000	7,076,887	-433.10
期初基金餘額	2,931,780					6,071,613	2,931,780	3,139,833	107.10
解繳公庫									
期末基金餘額	292,780					11,514,500	1,297,780	10,216,720	787.25

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣東石鄉塭港國民小學

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	45,350,224	100.00	負 債	2	4,388,977	9.68
流動資產	11	15,903,477	35.07	流動負債	21	3,920,572	8.65
現金	1101	15,903,477	35.07	應付款項	2102	3,920,572	8.65
銀行存款	110102	15,885,477	35.03	應付代收款	210203	3,920,572	8.65
銀行存款-縣庫存款	110102-1	11,496,500	25.35	其他負債	28	468,405	1.03
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,388,977	9.68	什項負債	2801	468,405	1.03
零用及週轉金	110103	18,000	0.04	存入保證金	280104	468,405	1.03
固定資產	14	29,446,747	64.93	淨資產	3	40,961,247	90.32
土地改良物	1402	5,107,175	11.26	淨資產	31	40,961,247	90.32
土地改良物	140201	12,728,014	28.07	淨資產	3101	40,961,247	90.32
累計折舊-土地改良物	140202	-7,620,839	-16.80	累積餘額	310101	37,577,721	82.86
房屋建築及設備	1404	21,188,224	46.72	本期賸餘	310102	3,383,526	7.46
房屋建築及設備	140401	38,922,983	85.83	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-17,734,759	-39.11	合計：		45,350,224	

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 — 嘉義縣東石鄉塭港國民小學

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	876,591	1.93				
機械及設備	140501	7,440,327	16.41				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,563,736	-14.47				
交通及運輸設備	1406	369,074	0.81				
交通及運輸設備	140601	1,088,649	2.40				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-719,575	-1.59				
雜項設備	1407	1,905,683	4.20				
雜項設備	140701	11,507,825	25.38				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,602,142	-21.17				
合計：		45,350,224					

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—嘉義縣東石鄉塭港國民小學

02549-4

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

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				3,690,195	2,115,000	1,575,195	74.48
		累計數				16,796,730	18,889,000	-2,092,270	-11.08

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣東石鄉塭港國民小學

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	572,658	22,840,317
財產收益	404	89,460
財產孳息收入	404	89,460
政府撥入收入	572,254	22,145,757
公庫撥款收入	572,254	22,145,757
教學收入		4,400
學雜費收入		4,400
其他收入		600,700
雜項收入		600,700
支出	3,947,768	19,456,791
人事支出	3,446,960	16,085,824
人事支出	3,446,960	16,085,824
業務支出	243,235	710,906
業務支出	243,235	710,906
財產損失		232,755
財產交易損失		232,755
折舊、折耗及攤銷	257,573	2,427,306
固定資產折舊	257,573	2,427,306
本期賸餘（短絀）	-3,375,110	3,383,526
期初淨資產		37,577,721
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		40,961,247

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—嘉義縣東石鄉塭港國民小學

02549-5

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

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				3,690,195	2,115,000	1,575,195	74.48
		累計數				16,796,730	18,889,000	-2,092,270	-11.08

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉塭港國民小學

02549-6

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	71,319,853	39,813,745	600,700	232,755	2,427,306	29,446,747
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	12,728,014	7,175,961			444,878	5,107,175
房屋及建築	38,552,103	16,624,771	600,700	229,820	1,109,988	21,188,224
機械及設備	7,442,860	6,218,206		2,533	345,530	876,591
交通及運輸設備	1,088,649	667,562			52,013	369,074
雜項設備	11,508,227	9,127,245		402	474,897	1,905,683
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—嘉義縣東石鄉塭港國民小學

02549-7

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：

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]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉塭港國民小學

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	28,223,000	16,085,824	-12,137,176	-43.00
11	正式員額薪資		9,773,451	9,773,451	
113	職員薪金		9,773,451	9,773,451	
12	聘僱及兼職人員薪資		949,738	949,738	
122	約僱職員薪金		838,680	838,680	
124	兼職人員酬金		111,058	111,058	
15	獎金		2,275,937	2,275,937	
151	考績獎金		264,650	264,650	
152	年終獎金		1,986,287	1,986,287	
15Y	其他獎金		25,000	25,000	
16	退休及卹償金		1,932,060	1,932,060	
161	職員退休及離職金		1,932,060	1,932,060	
18	福利費		1,154,638	1,154,638	
181	分擔員工保險費		1,039,338	1,039,338	
183	傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y	其他福利費		106,300	106,300	
2	服務費用	1,050,000	536,185	-513,815	-48.93
21	水電費		88,542	88,542	
212	工作場所電費		76,015	76,015	
214	工作場所水費		12,527	12,527	
23	旅運費		10,521	10,521	
231	國內旅費		10,521	10,521	
25	修理保養及保固費		28,130	28,130	
252	一般房屋修護費		8,900	8,900	
255	機械及設備修護費		12,000	12,000	
258	其他資產修護費		7,230	7,230	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉塭港國民小學

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	%
27	一般服務費		335,888	335,888	
27D	計時與計件人員酬金		335,888	335,888	
28	專業服務費		54,970	54,970	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		9,400	9,400	
28Y	其他專業服務費		45,570	45,570	
29	公共關係費		18,134	18,134	
291	公共關係費		18,134	18,134	
3	材料及用品費	395,000	170,721	-224,279	-56.78
32	用品消耗		170,721	170,721	
321	辦公（事務）用品		170,721	170,721	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	4,000	-2,000	-33.33
74	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	
744	慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
合 計		29,674,000	16,796,730	-12,877,270	-43.40

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	22,239,617	600,700	22,840,317	收入
財產收入	89,460		89,460	財產收益
政府撥入收入	22,145,757		22,145,757	政府撥入收入
教學收入	4,400		4,400	教學收入
其他收入		600,700	600,700	其他收入
基金用途	16,796,730	2,660,061	19,456,791	支出
用人費用	16,085,824		16,085,824	人事支出
服務費用	536,185	174,721	710,906	業務支出
材料及用品費	170,721	-170,721		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		232,755	232,755	財產損失
		2,427,306	2,427,306	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,442,887	-2,059,361	3,383,526	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,071,613	31,506,108	37,577,721	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	11,514,500	29,446,747	40,961,247	期末淨資產

註：

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
11,496,500	11,496,500	0	無