

## 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 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             |       |       |       | 3,381,825  | 3,039,000  | 342,825    | 11.28  |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 25,001,104 | 29,908,000 | -4,906,896 | -16.41 |

## 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        | 143,031,337 | 100.00 | 負 債    | 2      | 17,211,013  | 12.03 |
| 流動資產       | 11       | 37,821,540  | 26.44  | 流動負債   | 21     | 15,663,423  | 10.95 |
| 現金         | 1101     | 37,821,540  | 26.44  | 應付款項   | 2102   | 15,663,423  | 10.95 |
| 銀行存款       | 110102   | 37,791,540  | 26.42  | 應付代收款  | 210203 | 15,663,423  | 10.95 |
| 銀行存款-縣庫存款  | 110102-1 | 20,580,527  | 14.39  | 其他負債   | 28     | 1,547,590   | 1.08  |
| 銀行存款-保管款專戶 | 110102-2 | 17,211,013  | 12.03  | 什項負債   | 2801   | 1,547,590   | 1.08  |
| 零用及週轉金     | 110103   | 30,000      | 0.02   | 存入保證金  | 280104 | 1,547,590   | 1.08  |
| 預付款項       | 1108     | 0           | 0.00   | 淨資產    | 3      | 125,820,324 | 87.97 |
| 預付費用       | 110804   | 0           | 0.00   | 淨資產    | 31     | 125,820,324 | 87.97 |
| 預付費用-非預算類  | 110804-2 | 0           | 0.00   | 淨資產    | 3101   | 125,820,324 | 87.97 |
| 固定資產       | 14       | 105,209,797 | 73.56  | 累積餘額   | 310101 | 114,789,633 | 80.25 |
| 土地         | 1401     | 27,111,587  | 18.95  | 本期賸餘   | 310102 | 11,030,691  | 7.71  |
| 土地         | 140101   | 27,111,587  | 18.95  | 淨資產調整數 | 310104 |             |       |
| 土地改良物      | 1402     | 2,157,265   | 1.51   | 合計：    |        | 143,031,337 |       |
| 土地改良物      | 140201   | 14,315,178  | 10.01  |        |        |             |       |

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-土地改良物   | 140202 | -12,157,913 | -8.50  |        |    |    |   |
| 房屋建築及設備      | 1404   | 64,367,276  | 45.00  |        |    |    |   |
| 房屋建築及設備      | 140401 | 137,667,741 | 96.25  |        |    |    |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -73,300,465 | -51.25 |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 1405   | 4,080,263   | 2.85   |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 140501 | 17,888,663  | 12.51  |        |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -13,808,400 | -9.65  |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 2,285,031   | 1.60   |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 6,455,443   | 4.51   |        |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -4,170,412  | -2.92  |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407   | 5,208,375   | 3.64   |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701 | 18,653,532  | 13.04  |        |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -13,445,157 | -9.40  |        |    |    |   |
| 合計：          |        | 143,031,337 |        |        |    |    |   |

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       | 44,944,000 | 23,507,792 | -21,436,208 | -47.70 |
| 11   | 正式員額薪資     |            | 13,821,237 | 13,821,237  |        |
| 113  | 職員薪金       |            | 13,821,237 | 13,821,237  |        |
| 12   | 聘僱及兼職人員薪資  |            | 1,573,266  | 1,573,266   |        |
| 122  | 約僱職員薪金     |            | 1,362,638  | 1,362,638   |        |
| 124  | 兼職人員酬金     |            | 210,628    | 210,628     |        |
| 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     |            | 2,079,700  | 2,079,700   |        |
| 161  | 職員退休及離職金   |            | 1,787,750  | 1,787,750   |        |
| 162  | 工員退休及離職金   |            | 291,950    | 291,950     |        |
| 18   | 福利費        |            | 2,019,061  | 2,019,061   |        |
| 181  | 分擔員工保險費    |            | 1,554,711  | 1,554,711   |        |
| 18Y  | 其他福利費      |            | 464,350    | 464,350     |        |
| 2    | 服務費用       | 3,136,000  | 1,273,770  | -1,862,230  | -59.38 |
| 21   | 水電費        |            | 105,635    | 105,635     |        |
| 212  | 工作場所電費     |            | 81,228     | 81,228      |        |
| 214  | 工作場所水費     |            | 24,407     | 24,407      |        |
| 23   | 旅運費        |            | 25,280     | 25,280      |        |
| 231  | 國內旅費       |            | 25,280     | 25,280      |        |
| 25   | 修理保養及保固費   |            | 180,358    | 180,358     |        |
| 252  | 一般房屋修護費    |            | 54,000     | 54,000      |        |
| 255  | 機械及設備修護費   |            | 34,330     | 34,330      |        |
| 256  | 交通及運輸設備修護費 |            | 14,928     | 14,928      |        |
| 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          | %      |
| 258 其他資產修護費               |            | 11,100     | 11,100      |        |
| 27 一般服務費                  |            | 899,648    | 899,648     |        |
| 27D 計時與計件人員酬金             |            | 882,248    | 882,248     |        |
| 27F 體育活動費                 |            | 17,400     | 17,400      |        |
| 28 專業服務費                  |            | 49,872     | 49,872      |        |
| 28Y 其他專業服務費               |            | 49,872     | 49,872      |        |
| 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    | 195,082    | -229,918    | -54.10 |
| 31 使用材料費                  |            | 20,060     | 20,060      |        |
| 312 燃料                    |            | 20,060     | 20,060      |        |
| 32 用品消耗                   |            | 175,022    | 175,022     |        |
| 321 辦公（事務）用品              |            | 175,022    | 175,022     |        |
| 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 | 25,001,104 | -23,526,896 | -48.48 |

## 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7月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額         |             |
|----------|------------|-------------|
|          | 本月數        | 累計數         |
| 收入       |            | 40,228,332  |
| 財產收益     |            | 191,064     |
| 財產孳息收入   |            | 185,064     |
| 其他財產收入   |            | 6,000       |
| 政府撥入收入   |            | 37,305,905  |
| 公庫撥款收入   |            | 37,305,905  |
| 其他收入     |            | 2,731,363   |
| 雜項收入     |            | 2,731,363   |
| 支出       | 3,146,076  | 32,343,717  |
| 人事支出     | 3,023,763  | 26,531,555  |
| 人事支出     | 3,023,763  | 26,531,555  |
| 業務支出     | 122,313    | 1,615,625   |
| 業務支出     | 122,313    | 1,615,625   |
| 折舊、折耗及攤銷 |            | 4,196,537   |
| 固定資產折舊   |            | 4,196,537   |
| 本期賸餘（短絀） | -3,146,076 | 7,884,615   |
| 期初淨資產    |            | 114,789,633 |
| 解繳公庫     |            |             |
| 淨資產調整數   |            |             |
| 期末淨資產    |            | 122,674,248 |

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]

## 固定資產建設改良擴充執行情形明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

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 |
|-------------------------------|-----|--------|--------|--------|--------|
| 負債<br>長期債務<br>應付租賃款<br>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 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     | 44,433,000         | 8,122,322 | 3,039,000 | 5,083,322 | 167.27  | 37,588,060  | 29,908,000 | 7,680,060  | 25.68   |
| 財產收入     | 402,000            |           | 192,000   | -192,000  | -100.00 | 191,064     | 192,000    | -936       | -0.49   |
| 租金收入     | 379,000            |           | 190,000   | -190,000  | -100.00 | 185,064     | 190,000    | -4,936     | -2.60   |
| 利息收入     | 3,000              |           | 2,000     | -2,000    | -100.00 |             | 2,000      | -2,000     | -100.00 |
| 其他財產收入   | 20,000             |           |           |           |         | 6,000       |            | 6,000      |         |
| 政府撥入收入   | 44,019,000         | 8,121,930 | 2,847,000 | 5,274,930 | 185.28  | 37,305,905  | 29,710,000 | 7,595,905  | 25.57   |
| 公庫撥款收入   | 44,019,000         | 8,121,930 | 2,847,000 | 5,274,930 | 185.28  | 37,305,905  | 29,710,000 | 7,595,905  | 25.57   |
| 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     |                    | 392       |           | 392       |         | 91,091      |            | 91,091     |         |
| 雜項收入     |                    | 392       |           | 392       |         | 91,091      |            | 91,091     |         |
| 基金用途     | 48,528,000         | 3,381,825 | 3,039,000 | 342,825   | 11.28   | 25,001,104  | 29,908,000 | -4,906,896 | -16.41  |
| 國民教育計畫   | 48,528,000         | 3,381,825 | 3,039,000 | 342,825   | 11.28   | 25,001,104  | 29,908,000 | -4,906,896 | -16.41  |
| 其他       | 48,528,000         | 3,381,825 | 3,039,000 | 342,825   | 11.28   | 25,001,104  | 29,908,000 | -4,906,896 | -16.41  |
| 本期賸餘(短絀) | -4,095,000         | 4,740,497 |           | 4,740,497 |         | 12,586,956  |            | 12,586,956 |         |
| 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            |           |           |           |         | 20,610,527  | 4,549,171  | 16,061,356 | 353.06  |

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 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>  | 219,451,872   | 112,685,810            | 2,640,272 |     | 4,196,537                    | 105,209,797 |
| 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   |     | 133,282                      | 2,157,265   |
| 房屋及建築      | 135,926,469   | 71,197,917             | 1,741,272 |     | 2,102,548                    | 64,367,276  |
| 機械及設備      | 17,216,163    | 12,916,029             | 672,500   |     | 892,371                      | 4,080,263   |
| 交通及運輸設備    | 6,455,443     | 3,980,133              |           |     | 190,279                      | 2,285,031   |
| 雜項設備       | 18,603,532    | 12,567,100             | 50,000    |     | 878,057                      | 5,208,375   |
| 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 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：

## 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                        | 37,588,060 | 2,640,272   | 40,228,332  | 收入       |
| 財產收入                        | 191,064    |             | 191,064     | 財產收益     |
| 政府撥入收入                      | 37,305,905 |             | 37,305,905  | 政府撥入收入   |
| 其他收入                        | 91,091     | 2,640,272   | 2,731,363   | 其他收入     |
| 基金用途                        | 25,001,104 | 4,196,537   | 29,197,641  | 支出       |
| 用人費用                        | 23,507,792 |             | 23,507,792  | 人事支出     |
| 服務費用                        | 1,273,770  | 219,542     | 1,493,312   | 業務支出     |
| 材料及用品費                      | 195,082    | -195,082    |             |          |
| 稅捐及規費(強制費)                  | 22,460     | -22,460     |             |          |
| 會費、捐助、補助、分攤、照<br>護、救濟與交流活動費 | 2,000      | -2,000      |             |          |
|                             |            | 4,196,537   | 4,196,537   | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀)                    | 12,586,956 | -1,556,265  | 11,030,691  | 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                      | 20,610,527 | 105,209,797 | 125,820,324 | 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 |
|------------|------------|-----------|--------|
| 20,580,527 | 20,580,527 | 0         | 無差異    |

中華民國 115 年 6 月份

單位：新臺幣元

[illegible]