

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

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 8 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	119,000	2,453,000	-2,334,000	-95.15	23,201,612	19,647,000	3,554,612	18.09
財產收入	203,000		60,000	-60,000	-100.00	101,798	123,000	-21,202	-17.24
租金收入	198,000		60,000	-60,000	-100.00	97,778	120,000	-22,222	-18.52
利息收入	4,000					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	119,000	2,393,000	-2,274,000	-95.03	23,060,757	19,522,000	3,538,757	18.13
公庫撥款收入	29,286,000	119,000	2,393,000	-2,274,000	-95.03	23,060,757	19,522,000	3,538,757	18.13
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	1,056,199	2,453,000	-1,396,801	-56.94	19,552,462	21,859,000	-2,306,538	-10.55
國民教育計畫	32,399,000	1,056,199	2,453,000	-1,396,801	-56.94	19,552,462	21,859,000	-2,306,538	-10.55
其他	32,399,000	1,056,199	2,453,000	-1,396,801	-56.94	19,552,462	21,859,000	-2,306,538	-10.55
本期賸餘(短絀)	-2,907,000	-937,199		-937,199		3,649,150	-2,212,000	5,861,150	-264.97
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					7,137,797	1,017,872	6,119,925	601.25

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣東石鄉下揖國民小學

平衡表

中華民國115年8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	110,636,384	100.00	負 債	2	4,232,147	3.83
流動資產	11	11,369,944	10.28	流動負債	21	3,978,147	3.60
現金	1101	11,369,944	10.28	應付款項	2102	3,978,147	3.60
銀行存款	110102	11,349,944	10.26	應付代收款	210203	3,978,147	3.60
銀行存款-縣庫存款	110102-1	7,117,797	6.43	其他負債	28	254,000	0.23
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,232,147	3.83	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	99,266,440	89.72	淨資產	3	106,404,237	96.17
土地改良物	1402	5,624,019	5.08	淨資產	31	106,404,237	96.17
土地改良物	140201	7,108,847	6.43	淨資產	3101	106,404,237	96.17
累計折舊-土地改良物	140202	-1,484,828	-1.34	累積餘額	310101	105,370,263	95.24
房屋建築及設備	1404	89,105,754	80.54	本期賸餘	310102	623,974	0.56
房屋建築及設備	140401	128,408,161	116.06	淨資產調整數	310104	410,000	0.37
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-39,302,407	-35.52	合計：		110,636,384	

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 — 嘉義縣東石鄉下揖國民小學

收入支出表

中華民國115年8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	154,200	23,307,666
財產收益		101,798
財產孳息收入		101,798
政府撥入收入	119,000	23,060,757
公庫撥款收入	119,000	23,060,757
教學收入		2,057
學雜費收入		2,057
其他收入	35,200	143,054
雜項收入	35,200	143,054
支出	1,430,233	22,683,692
人事支出	979,854	18,200,527
人事支出	979,854	18,200,527
業務支出	76,345	1,179,935
業務支出	76,345	1,179,935
獎補助支出		172,000
其他獎補助		172,000
財產損失		1,192
財產交易損失		1,192
折舊、折耗及攤銷	374,034	3,130,038
固定資產折舊	374,034	3,130,038
本期賸餘（短絀）	-1,276,033	623,974
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		106,404,237

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 8 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				1,056,199	2,453,000	-1,396,801	-56.94
		累計數				19,552,462	21,859,000	-2,306,538	-10.55

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 8 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	516,054	119,224	3,012,006	99,266,440
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	7,108,847	1,049,304			435,524	5,624,019
房屋及建築	128,408,161	37,747,443			1,554,964	89,105,754
機械及設備	4,741,175	3,558,668	410,000	99,224	282,023	1,211,260
交通及運輸設備	884,222	470,757			68,500	344,965
雜項設備	10,856,531	7,291,148	106,054	20,000	670,995	2,980,442
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—嘉義縣東石鄉下槓國民小學

02552-2

資本資產明細表

中華民國 115 年 8 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—嘉義縣東石鄉下揖國民小學

02552-1

長期負債明細表

中華民國 115 年 8 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					

02552-1

中華民國 115 年 8 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

02552-2

中華民國 115 年 8 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉下揖國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年8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	18,200,527	-11,259,473	-38.22
11 正式員額薪資		10,719,387	10,719,387	
113 職員薪金		10,719,387	10,719,387	
12 聘僱及兼職人員薪資		591,848	591,848	
122 約僱職員薪金		493,764	493,764	
124 兼職人員酬金		98,084	98,084	
13 加(夜)班費		259,520	259,520	
134 未休假加班費		259,520	259,520	
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		3,476,194	3,476,194	
161 職員退休及離職金		3,381,396	3,381,396	
162 工員退休及離職金		94,798	94,798	
18 福利費		984,710	984,710	
181 分擔員工保險費		906,010	906,010	
183 傷病醫藥費		12,900	12,900	
18Y 其他福利費		65,800	65,800	
2 服務費用	1,353,000	659,182	-693,818	-51.28
21 水電費		40,441	40,441	
212 工作場所電費		32,869	32,869	
214 工作場所水費		7,572	7,572	
22 郵電費		8,089	8,089	
222 電話費		8,089	8,089	
23 旅運費		12,827	12,827	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉下揖國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年8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	%
231 國內旅費		12,827	12,827	
25 修理保養及保固費		105,698	105,698	
252 一般房屋修護費		75,000	75,000	
255 機械及設備修護費		25,500	25,500	
258 其他資產修護費		5,198	5,198	
27 一般服務費		421,817	421,817	
27D 計時與計件人員酬金		411,711	411,711	
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	109,975	-54,025	-32.94
32 用品消耗		109,975	109,975	
321 辦公(事務)用品		109,975	109,975	
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	19,552,462	-12,846,538	-39.65

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

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 8 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	23,201,612	106,054	23,307,666	收入
財產收入	101,798		101,798	財產收益
政府撥入收入	23,060,757		23,060,757	政府撥入收入
教學收入	2,057		2,057	教學收入
其他收入	37,000	106,054	143,054	其他收入
基金用途	19,552,462	3,131,230	22,683,692	支出
用人費用	18,200,527		18,200,527	人事支出
服務費用	659,182	520,753	1,179,935	業務支出
材料及用品費	109,975	-109,975		
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
		3,130,038	3,130,038	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	3,649,150	-3,025,176	623,974	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	7,137,797	99,266,440	106,404,237	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 8 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
7,117,797	7,117,797	0	