

## 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉三江國民小學

02550-1

## 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<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             |       |       |       | 653,419    | 2,939,000  | -2,285,581 | -77.77  |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 20,558,792 | 25,727,000 | -5,168,208 | -20.09  |
| 建築及設備計畫     |    | 本月數             |       |       |       | 0          | 0          | 0          | 0.00    |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 0          | 50,000     | -50,000    | -100.00 |

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣東石鄉三江國民小學

## 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        | 29,658,398 | 100.00 | 負 債    | 2      | 3,748,616  | 12.64 |
| 流動資產       | 11       | 18,431,423 | 62.15  | 流動負債   | 21     | 3,356,921  | 11.32 |
| 現金         | 1101     | 18,431,423 | 62.15  | 應付款項   | 2102   | 3,356,921  | 11.32 |
| 銀行存款       | 110102   | 18,411,423 | 62.08  | 應付代收款  | 210203 | 3,356,921  | 11.32 |
| 銀行存款-縣庫存款  | 110102-1 | 14,662,807 | 49.44  | 其他負債   | 28     | 391,695    | 1.32  |
| 銀行存款-保管款專戶 | 110102-2 | 3,748,616  | 12.64  | 什項負債   | 2801   | 391,695    | 1.32  |
| 零用及週轉金     | 110103   | 20,000     | 0.07   | 存入保證金  | 280104 | 391,695    | 1.32  |
| 預付款項       | 1108     | 0          | 0.00   | 淨資產    | 3      | 25,909,782 | 87.36 |
| 預付費用       | 110804   | 0          | 0.00   | 淨資產    | 31     | 25,909,782 | 87.36 |
| 預付費用-非預算類  | 110804-2 | 0          | 0.00   | 淨資產    | 3101   | 25,909,782 | 87.36 |
| 固定資產       | 14       | 11,226,975 | 37.85  | 累積餘額   | 310101 | 17,486,451 | 58.96 |
| 土地         | 1401     | 2,256,800  | 7.61   | 本期賸餘   | 310102 | 8,148,331  | 27.47 |
| 土地         | 140101   | 2,256,800  | 7.61   | 淨資產調整數 | 310104 | 275,000    | 0.93  |
| 土地改良物      | 1402     | 3,894,545  | 13.13  | 合計：    |        | 29,658,398 |       |
| 土地改良物      | 140201   | 9,437,082  | 31.82  |        |        |            |       |

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 — 嘉義縣東石鄉三江國民小學

## 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 |    |   |
| 累計折舊-土地改良物   | 140202 | -5,542,537  | -18.69  |        |    |    |   |
| 房屋建築及設備      | 1404   | 1,633,976   | 5.51    |        |    |    |   |
| 房屋建築及設備      | 140401 | 49,098,815  | 165.55  |        |    |    |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -47,464,839 | -160.04 |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 1405   | 941,561     | 3.17    |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 140501 | 5,787,632   | 19.51   |        |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -4,846,071  | -16.34  |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 64,408      | 0.22    |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 1,049,510   | 3.54    |        |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -985,102    | -3.32   |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407   | 2,435,685   | 8.21    |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701 | 11,736,825  | 39.57   |        |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -9,301,140  | -31.36  |        |    |    |   |
| 合計：          |        | 29,658,398  |         |        |    |    |   |

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－嘉義縣東石鄉三江國民小學

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       | 34,766,000 | 20,044,860 | -14,721,140 | -42.34 |
| 11 正式員額薪資    |            | 11,625,599 | 11,625,599  |        |
| 113 職員薪金     |            | 11,333,519 | 11,333,519  |        |
| 114 工員工資     |            | 292,080    | 292,080     |        |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 |            | 539,371    | 539,371     |        |
| 122 約僱職員薪金   |            | 435,876    | 435,876     |        |
| 124 兼職人員酬金   |            | 103,495    | 103,495     |        |
| 13 加(夜)班費    |            | 272,416    | 272,416     |        |
| 131 延長工時加班費  |            | 272,416    | 272,416     |        |
| 15 獎金        |            | 2,704,796  | 2,704,796   |        |
| 151 考績獎金     |            | 332,315    | 332,315     |        |
| 152 年終獎金     |            | 2,359,981  | 2,359,981   |        |
| 15Y 其他獎金     |            | 12,500     | 12,500      |        |
| 16 退休及卹償金    |            | 3,519,528  | 3,519,528   |        |
| 161 職員退休及離職金 |            | 3,519,528  | 3,519,528   |        |
| 18 福利費       |            | 1,383,150  | 1,383,150   |        |
| 181 分擔員工保險費  |            | 1,202,350  | 1,202,350   |        |
| 18Y 其他福利費    |            | 180,800    | 180,800     |        |
| 2 服務費用       | 926,000    | 421,697    | -504,303    | -54.46 |
| 21 水電費       |            | 48,326     | 48,326      |        |
| 212 工作場所電費   |            | 43,251     | 43,251      |        |
| 214 工作場所水費   |            | 5,075      | 5,075       |        |
| 23 旅運費       |            | 12,498     | 12,498      |        |
| 231 國內旅費     |            | 12,498     | 12,498      |        |
| 25 修理保養及保固費  |            | 6,390      | 6,390       |        |
| 258 其他資產修護費  |            | 6,390      | 6,390       |        |

## 嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉三江國民小學

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          | %       |
| 27 一般服務費                           |            | 296,805    | 296,805     |         |
| 27D 計時與計件人員酬金                      |            | 271,805    | 271,805     |         |
| 27F 體育活動費                          |            | 25,000     | 25,000      |         |
| 28 專業服務費                           |            | 23,850     | 23,850      |         |
| 287 委託檢驗（定）試驗認證費                   |            | 7,950      | 7,950       |         |
| 28Y 其他專業服務費                        |            | 15,900     | 15,900      |         |
| 29 公共關係費                           |            | 33,828     | 33,828      |         |
| 291 公共關係費                          |            | 33,828     | 33,828      |         |
| 3 材料及用品費                           | 187,000    | 92,235     | -94,765     | -50.68  |
| 32 用品消耗                            |            | 92,235     | 92,235      |         |
| 321 辦公（事務）用品                       |            | 92,235     | 92,235      |         |
| 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 | 101,000    |            | -101,000    | -100.00 |
| 51 購建固定資產                          | 101,000    |            | -101,000    | -100.00 |
| 514 購置機械及設備                        | 101,000    |            | -101,000    | -100.00 |
| 合計                                 | 35,980,000 | 20,558,792 | -15,421,208 | -42.86  |

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣東石鄉三江國民小學

## 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       | 259,000  | 35,495,030 |
| 財產收益     |          | 8,465      |
| 財產孳息收入   |          | 8,465      |
| 政府撥入收入   | 259,000  | 30,389,757 |
| 公庫撥款收入   | 259,000  | 30,389,757 |
| 教學收入     |          | 3,756      |
| 學雜費收入    |          | 3,756      |
| 其他收入     |          | 5,093,052  |
| 雜項收入     |          | 5,093,052  |
| 支出       | 874,443  | 27,346,699 |
| 人事支出     | 588,146  | 20,044,860 |
| 人事支出     | 588,146  | 20,044,860 |
| 業務支出     | 65,273   | 513,932    |
| 業務支出     | 65,273   | 513,932    |
| 折舊、折耗及攤銷 | 221,024  | 6,787,907  |
| 固定資產折舊   | 221,024  | 6,787,907  |
| 本期賸餘（短絀） | -615,443 | 8,148,331  |
| 期初淨資產    |          | 17,486,451 |
| 解繳公庫     |          |            |
| 淨資產調整數   |          | 275,000    |
| 期末淨資產    |          | 25,909,782 |

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。

02550-1

[illegible]

## 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉三江國民小學

02550-2

## 固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 8 月份

單位：新臺幣元

| 計畫名稱              | 本 年 度 可 用 預 算 數   |                   |                    |     |         | 累 計<br>預 算<br>分配數 | 執 行 情 形   |           |    |   |         |         | 差異或落<br>後 原 因 | 改進<br>措施 |
|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-----|---------|-------------------|-----------|-----------|----|---|---------|---------|---------------|----------|
|                   | 以 前<br>年 度<br>保留數 | 本年度<br>法 定<br>預算數 | 本年度奉<br>准先行辦<br>理數 | 調整數 | 合 計     |                   | 累 計 執 行 數 |           |    |   | 比較增減    |         |               |          |
|                   |                   |                   |                    |     |         |                   | 實支數       | 應付<br>未付數 | 合計 | % | 金額      | %       |               |          |
| 建築及設備計畫<br>租賃權益改良 |                   |                   |                    |     |         |                   |           |           |    |   |         |         |               |          |
| 總 計               |                   | 101,000           |                    |     | 101,000 | 50,000            |           |           |    |   | -50,000 | -100.00 |               |          |

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<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—嘉義縣東石鄉三江國民小學

02550-1

## 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<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     | 32,889,000         | 259,000  |            | 259,000    |        | 30,405,398  | 30,628,000 | -222,602   | -0.73   |
| 財產收入     | 101,000            |          |            |            |        | 8,465       | 50,000     | -41,535    | -83.07  |
| 租金收入     | 101,000            |          |            |            |        | 7,374       | 50,000     | -42,626    | -85.25  |
| 利息收入     |                    |          |            |            |        | 1,091       |            | 1,091      |         |
| 政府撥入收入   | 32,782,000         | 259,000  |            | 259,000    |        | 30,389,757  | 30,578,000 | -188,243   | -0.62   |
| 公庫撥款收入   | 32,782,000         | 259,000  |            | 259,000    |        | 30,389,757  | 30,578,000 | -188,243   | -0.62   |
| 教學收入     | 6,000              |          |            |            |        | 3,756       |            | 3,756      |         |
| 學雜費收入    | 6,000              |          |            |            |        | 3,756       |            | 3,756      |         |
| 其他收入     |                    |          |            |            |        | 3,420       |            | 3,420      |         |
| 雜項收入     |                    |          |            |            |        | 3,420       |            | 3,420      |         |
| 基金用途     | 35,980,000         | 653,419  | 2,939,000  | -2,285,581 | -77.77 | 20,558,792  | 25,777,000 | -5,218,208 | -20.24  |
| 國民教育計畫   | 35,879,000         | 653,419  | 2,939,000  | -2,285,581 | -77.77 | 20,558,792  | 25,727,000 | -5,168,208 | -20.09  |
| 其他       | 35,879,000         | 653,419  | 2,939,000  | -2,285,581 | -77.77 | 20,558,792  | 25,727,000 | -5,168,208 | -20.09  |
| 建築及設備計畫  | 101,000            |          |            |            |        |             | 50,000     | -50,000    | -100.00 |
| 購建固定資產   | 101,000            |          |            |            |        |             | 50,000     | -50,000    | -100.00 |
| 本期賸餘(短絀) | -3,091,000         | -394,419 | -2,939,000 | 2,544,581  | -86.58 | 9,846,606   | 4,851,000  | 4,995,606  | 102.98  |
| 期初基金餘額   | 3,433,638          |          |            |            |        | 4,836,201   | 3,433,638  | 1,402,563  | 40.85   |
| 解繳公庫     |                    |          |            |            |        |             |            |            |         |
| 期末基金餘額   | 342,638            |          |            |            |        | 14,682,807  | 8,284,638  | 6,398,169  | 77.23   |

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉三江國民小學

02550-1

## 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/<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>  | 74,002,032    | 61,351,782             | 5,364,632 |     | 6,787,907                    | 11,226,975 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                        |           |     |                              |            |
| 土地         | 2,256,800     |                        |           |     |                              | 2,256,800  |
| 土地改良物      | 9,437,082     | 4,857,033              |           |     | 685,504                      | 3,894,545  |
| 房屋及建築      | 44,119,083    | 42,195,331             | 4,979,732 |     | 5,269,508                    | 1,633,976  |
| 機械及設備      | 5,463,832     | 4,566,620              | 323,800   |     | 279,451                      | 941,561    |
| 交通及運輸設備    | 1,038,410     | 973,830                | 11,100    |     | 11,272                       | 64,408     |
| 雜項設備       | 11,686,825    | 8,758,968              | 50,000    |     | 542,172                      | 2,435,685  |
| 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—嘉義縣東石鄉三江國民小學

02550-2

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/<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 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     | 30,405,398 | 5,089,632  | 35,495,030 | 收入       |
| 財產收入     | 8,465      |            | 8,465      | 財產收益     |
| 政府撥入收入   | 30,389,757 |            | 30,389,757 | 政府撥入收入   |
| 教學收入     | 3,756      |            | 3,756      | 教學收入     |
| 其他收入     | 3,420      | 5,089,632  | 5,093,052  | 其他收入     |
| 基金用途     | 20,558,792 | 6,787,907  | 27,346,699 | 支出       |
| 用人費用     | 20,044,860 |            | 20,044,860 | 人事支出     |
| 服務費用     | 421,697    | 92,235     | 513,932    | 業務支出     |
| 材料及用品費   | 92,235     | -92,235    |            |          |
|          |            | 6,787,907  | 6,787,907  | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀) | 9,846,606  | -1,698,275 | 8,148,331  | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額   | 4,836,201  | 12,650,250 | 17,486,451 | 期初淨資產    |
| 解繳公庫     |            |            |            | 解繳公庫     |
|          |            | 275,000    | 275,000    | 淨資產調整數   |
| 期末基金餘額   | 14,682,807 | 11,226,975 | 25,909,782 | 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                  |
|------------|------------|-----------|-------------------------|
| 14,662,807 | 14,617,307 | 45,500    | 收回導師費33000+行政獎金12500未入帳 |

中華民國 115 年 8 月份

單位：新臺幣元

[illegible]