

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉網寮國民小學

02555-1

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	22,377,000	203,672		203,672		21,669,673	22,302,000	-632,327	-2.84
財產收入	210,000					110,131	139,000	-28,869	-20.77
租金收入	192,000					107,780	128,000	-20,220	-15.80
利息收入	1,000					2,351		2,351	
其他財產收入	17,000						11,000	-11,000	-100.00
政府撥入收入	22,159,000	203,000		203,000		21,555,757	22,159,000	-603,243	-2.72
公庫撥款收入	22,159,000	203,000		203,000		21,555,757	22,159,000	-603,243	-2.72
教學收入	8,000					3,113	4,000	-887	-22.18
學雜費收入	8,000					3,113	4,000	-887	-22.18
其他收入		672		672		672		672	
雜項收入		672		672		672		672	
基金用途	29,273,000	500,765	3,665,000	-3,164,235	-86.34	17,691,205	24,021,000	-6,329,795	-26.35
國民教育計畫	29,177,000	500,765	3,665,000	-3,164,235	-86.34	17,691,205	23,925,000	-6,233,795	-26.06
其他	29,177,000	500,765	3,665,000	-3,164,235	-86.34	17,691,205	23,925,000	-6,233,795	-26.06
建築及設備計畫	96,000						96,000	-96,000	-100.00
購建固定資產	96,000						96,000	-96,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-6,896,000	-297,093	-3,665,000	3,367,907	-91.89	3,978,468	-1,719,000	5,697,468	-331.44
期初基金餘額	7,662,033					11,586,360	7,662,033	3,924,327	51.22
解繳公庫									
期末基金餘額	766,033					15,564,828	5,943,033	9,621,795	161.90

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣東石鄉網寮國民小學

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	73,584,514	100.00	負 債	2	6,187,324	8.41
流動資產	11	21,752,152	29.56	流動負債	21	6,141,008	8.35
現金	1101	21,752,152	29.56	應付款項	2102	6,141,008	8.35
銀行存款	110102	21,732,152	29.53	應付代收款	210203	6,141,008	8.35
銀行存款-縣庫存款	110102-1	15,544,828	21.13	其他負債	28	46,316	0.06
銀行存款-保管款專戶	110102-2	6,187,324	8.41	什項負債	2801	46,316	0.06
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	存入保證金	280104	46,316	0.06
固定資產	14	51,832,362	70.44	淨資產	3	67,397,190	91.59
土地	1401	1,236,132	1.68	淨資產	31	67,397,190	91.59
土地	140101	1,236,132	1.68	淨資產	3101	67,397,190	91.59
土地改良物	1402	82,811	0.11	累積餘額	310101	64,554,557	87.73
土地改良物	140201	18,370,799	24.97	本期賸餘	310102	2,447,309	3.33
累計折舊-土地改良物	140202	-18,287,988	-24.85	淨資產調整數	310104	395,324	0.54
房屋建築及設備	1404	47,151,428	64.08	合計：		73,584,514	
房屋建築及設備	140401	64,564,263	87.74				

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 — 嘉義縣東石鄉網寮國民小學

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-房屋建築及設備	140402	-17,412,835	-23.66				
機械及設備	1405	1,101,504	1.50				
機械及設備	140501	5,904,630	8.02				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,803,126	-6.53				
交通及運輸設備	1406	39,441	0.05				
交通及運輸設備	140601	342,173	0.47				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-302,732	-0.41				
雜項設備	1407	2,221,046	3.02				
雜項設備	140701	7,055,077	9.59				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,834,031	-6.57				
合計：		73,584,514					

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 — 嘉義縣東石鄉網寮國民小學

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	253,672	21,769,673
財產收益		110,131
財產孳息收入		110,131
政府撥入收入	203,000	21,555,757
公庫撥款收入	203,000	21,555,757
教學收入		3,113
學雜費收入		3,113
其他收入	50,672	100,672
雜項收入	50,672	100,672
支出	700,474	19,322,364
人事支出	476,586	16,997,691
人事支出	476,586	16,997,691
業務支出	24,179	683,514
業務支出	24,179	683,514
財產損失	1,378	1,490
財產交易損失	1,378	1,490
折舊、折耗及攤銷	198,331	1,629,669
固定資產折舊	198,331	1,629,669
其他支出		10,000
其他支出		10,000
本期賸餘（短絀）	-446,802	2,447,309
期初淨資產		64,554,557
解繳公庫		
淨資產調整數		395,324
期末淨資產		67,397,190

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—嘉義縣東石鄉網寮國民小學

02555-1

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				500,765	3,665,000	-3,164,235	-86.34
		累計數				17,691,205	23,925,000	-6,233,795	-26.06
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	96,000	-96,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉網寮國民小學

02555-1

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	97,126,673	44,158,476	495,324	148,923	1,482,236	51,832,362
非理財目的之長期投資						
土地	1,170,808		65,324			1,236,132
土地改良物	18,370,799	18,287,988				82,811
房屋及建築	64,564,263	16,550,507			862,328	47,151,428
機械及設備	5,621,753	4,461,113	330,000	47,123	342,013	1,101,504
交通及運輸設備	342,173	284,342			18,390	39,441
雜項設備	7,056,877	4,574,526	100,000	101,800	259,505	2,221,046
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：

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：

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					

02555-1

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉網寮國民小學
 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

02555-2

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度奉 准先行辦 理數	調整數	合 計		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫 租賃權益改良														
總 計		96,000			96,000	96,000						-96,000	-100.00	

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－嘉義縣東石鄉網寮國民小學

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	28,104,000	16,997,691	-11,106,309	-39.52
11 正式員額薪資		10,260,713	10,260,713	
113 職員薪金		10,023,987	10,023,987	
114 工員工資		236,726	236,726	
12 聘僱及兼職人員薪資		638,933	638,933	
122 約僱職員薪金		413,976	413,976	
124 兼職人員酬金		224,957	224,957	
13 加(夜)班費		297,248	297,248	
134 未休假加班費		297,248	297,248	
15 獎金		2,212,276	2,212,276	
151 考績獎金		176,130	176,130	
152 年終獎金		2,021,146	2,021,146	
15Y 其他獎金		15,000	15,000	
16 退休及卹償金		2,125,872	2,125,872	
161 職員退休及離職金		2,003,596	2,003,596	
162 工員退休及離職金		122,276	122,276	
18 福利費		1,462,649	1,462,649	
181 分擔員工保險費		1,077,099	1,077,099	
18Y 其他福利費		385,550	385,550	
2 服務費用	851,000	605,549	-245,451	-28.84
21 水電費		58,324	58,324	
212 工作場所電費		43,869	43,869	
214 工作場所水費		14,455	14,455	
22 郵電費		7,388	7,388	
221 郵費		708	708	
222 電話費		6,680	6,680	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉網寮國民小學

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	%
23 旅運費		6,820	6,820	
231 國內旅費		6,820	6,820	
25 修理保養及保固費		128,315	128,315	
252 一般房屋修護費		71,125	71,125	
255 機械及設備修護費		32,540	32,540	
257 雜項設備修護費		12,760	12,760	
258 其他資產修護費		11,890	11,890	
27 一般服務費		312,750	312,750	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		210	210	
27D 計時與計件人員酬金		293,000	293,000	
27F 體育活動費		19,540	19,540	
28 專業服務費		70,980	70,980	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		4,500	4,500	
28A 電腦軟體服務費		3,000	3,000	
28Y 其他專業服務費		63,480	63,480	
29 公共關係費		20,972	20,972	
291 公共關係費		20,972	20,972	
3 材料及用品費	202,000	77,965	-124,035	-61.40
32 用品消耗		77,965	77,965	
321 辦公（事務）用品		53,053	53,053	
323 農業與園藝用品及環境美化費		17,650	17,650	
328 醫療用品（非醫療院所使用）		3,218	3,218	
32Y 其他用品消耗		4,044	4,044	
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	96,000		-96,000	-100.00
51 購建固定資產	96,000		-96,000	-100.00
514 購置機械及設備	46,000		-46,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉網寮國民小學

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	%
516 購置雜項設備	50,000		-50,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	20,000		-20,000	-100.00
9 其他	0	10,000	10,000	
91 其他支出		10,000	10,000	
91Y 其他		10,000	10,000	
合 計	29,273,000	17,691,205	-11,581,795	-39.56

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	21,669,673	100,000	21,769,673	收入
財產收入	110,131		110,131	財產收益
政府撥入收入	21,555,757		21,555,757	政府撥入收入
教學收入	3,113		3,113	教學收入
其他收入	672	100,000	100,672	其他收入
基金用途	17,691,205	1,631,159	19,322,364	支出
用人費用	16,997,691		16,997,691	人事支出
服務費用	605,549	77,965	683,514	業務支出
材料及用品費	77,965	-77,965		
		1,490	1,490	財產損失
		1,629,669	1,629,669	折舊、折耗及攤銷
其他	10,000		10,000	其他支出
本期賸餘(短絀)	3,978,468	-1,531,159	2,447,309	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	11,586,360	52,968,197	64,554,557	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		395,324	395,324	淨資產調整數
期末基金餘額	15,564,828	51,832,362	67,397,190	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
15,544,828	15,544,828	0	無