

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉龍港國民小學

02551-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 9 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	27,263,000	69,613	143,000	-73,387	-51.32	24,647,262	25,340,000	-692,738	-2.73
財產收入	141,000		141,000	-141,000	-100.00	59,240	141,000	-81,760	-57.99
財產處分收入						2,720		2,720	
租金收入	141,000		141,000	-141,000	-100.00	56,142	141,000	-84,858	-60.18
利息收入						378		378	
政府撥入收入	27,120,000	69,613		69,613		24,587,022	25,197,000	-609,978	-2.42
公庫撥款收入	27,120,000	69,613		69,613		24,587,022	25,197,000	-609,978	-2.42
教學收入	2,000		2,000	-2,000	-100.00	1,000	2,000	-1,000	-50.00
學雜費收入	2,000		2,000	-2,000	-100.00	1,000	2,000	-1,000	-50.00
基金用途	31,045,000	3,674,365	4,520,000	-845,635	-18.71	21,121,221	26,903,000	-5,781,779	-21.49
國民教育計畫	31,045,000	3,674,365	4,520,000	-845,635	-18.71	21,121,221	26,903,000	-5,781,779	-21.49
其他	31,045,000	3,674,365	4,520,000	-845,635	-18.71	21,121,221	26,903,000	-5,781,779	-21.49
本期賸餘(短絀)	-3,782,000	-3,604,752	-4,377,000	772,248	-17.64	3,526,041	-1,563,000	5,089,041	-325.59
期初基金餘額	4,201,527					7,822,358	4,201,527	3,620,831	86.18
解繳公庫									
期末基金餘額	419,527					11,348,399	2,638,527	8,709,872	330.10

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣東石鄉龍港國民小學

平衡表

中華民國114年9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	25,395,657	100.00	負 債	2	2,339,381	9.21
流動資產	11	13,687,780	53.90	流動負債	21	2,144,701	8.45
現金	1101	13,664,265	53.81	應付款項	2102	2,144,701	8.45
銀行存款	110102	13,646,265	53.73	應付代收款	210203	2,144,701	8.45
銀行存款-縣庫存款	110102-1	11,330,399	44.62	其他負債	28	194,680	0.77
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,315,866	9.12	什項負債	2801	194,680	0.77
零用及週轉金	110103	18,000	0.07	存入保證金	280104	194,680	0.77
預付款項	1108	23,515	0.09	淨資產	3	23,056,276	90.79
預付費用	110804	23,515	0.09	淨資產	31	23,056,276	90.79
預付費用-非預算類	110804-2	23,515	0.09	淨資產	3101	23,056,276	90.79
固定資產	14	11,707,877	46.10	累積餘額	310101	20,109,259	79.18
土地	1401	5,866,163	23.10	本期賸餘	310102	395,401	1.56
土地	140101	5,866,163	23.10	淨資產調整數	310104	2,551,616	10.05
土地改良物	1402	689,072	2.71	合計：		25,395,657	
土地改良物	140201	5,078,508	20.00				

信託代理與保證資產 230,400

信託代理與保證負債

230,400

保證品 230,400

應付保證品

230,400

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 — 嘉義縣東石鄉龍港國民小學

平衡表

中華民國114年9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	-4,389,436	-17.28				
房屋建築及設備	1404	361,218	1.42				
房屋建築及設備	140401	40,007,568	157.54				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-39,646,350	-156.11				
機械及設備	1405	1,674,505	6.59				
機械及設備	140501	5,112,137	20.13				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,437,632	-13.54				
交通及運輸設備	1406	261,806	1.03				
交通及運輸設備	140601	904,202	3.56				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-642,396	-2.53				
雜項設備	1407	2,855,113	11.24				
雜項設備	140701	10,287,176	40.51				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,432,063	-29.27				
合計：		25,395,657					

信託代理與保證資產

230,400

信託代理與保證負債

230,400

保證品

230,400

應付保證品

230,400

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 — 嘉義縣東石鄉龍港國民小學

收入支出表

中華民國114年9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	69,613	25,373,493
財產收益		61,606
財產孳息收入		56,520
廢舊物品售價收入		2,720
財產交易利益		2,366
政府撥入收入	69,613	24,587,022
公庫撥款收入	69,613	24,587,022
教學收入		1,000
學雜費收入		1,000
其他收入		723,865
雜項收入		723,865
支出	3,820,060	24,978,092
人事支出	3,593,093	20,706,933
人事支出	3,593,093	20,706,933
業務支出	81,272	414,288
業務支出	81,272	414,288
財產損失		2,758
財產交易損失		2,758
折舊、折耗及攤銷	145,695	3,854,113
固定資產折舊	145,695	3,854,113
本期賸餘（短絀）	-3,750,447	395,401
期初淨資產		20,109,259
解繳公庫		
淨資產調整數		2,551,616
期末淨資產		23,056,276

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—嘉義縣東石鄉龍港國民小學

02551-5

資本資產明細表

中華民國 114 年 9 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	64,253,967	51,967,066	3,001,787		3,580,811	11,707,877
非理財目的之長期投資						
土地	5,866,163					5,866,163
土地改良物	4,484,801	4,368,935	593,707		20,501	689,072
房屋及建築	37,455,952	37,041,494	2,551,616		2,604,856	361,218
機械及設備	5,365,317	3,221,643	-253,180		215,989	1,674,505
交通及運輸設備	904,202	578,229			64,167	261,806
雜項設備	10,177,532	6,756,765	109,644		675,298	2,855,113
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 114 年 9 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 114 年 10 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					

02551-8

[illegible]

02551-9

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉龍港國民小學

02551-10

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 9 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	24,647,262	726,231	25,373,493	收入
財產收入	59,240	2,366	61,606	財產收益
政府撥入收入	24,587,022		24,587,022	政府撥入收入
教學收入	1,000		1,000	教學收入
其他收入		723,865	723,865	其他收入
基金用途	21,121,221	3,856,871	24,978,092	支出
用人費用	20,706,933		20,706,933	人事支出
服務費用	320,900	93,388	414,288	業務支出
材料及用品費	93,388	-93,388		
		2,758	2,758	財產損失
		3,854,113	3,854,113	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	3,526,041	-3,130,640	395,401	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,822,358	12,286,901	20,109,259	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		2,551,616	2,551,616	淨資產調整數
期末基金餘額	11,348,399	11,707,877	23,056,276	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉龍港國民小學

各項費用彙計表
中華民國114年9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	30,030,000	20,706,933	-9,323,067	-31.05
11	正式員額薪資		11,757,250	11,757,250	
113	職員薪金		11,428,660	11,428,660	
114	工員工資		328,590	328,590	
12	聘僱及兼職人員薪資		585,263	585,263	
122	約僱職員薪金		499,291	499,291	
124	兼職人員酬金		85,972	85,972	
13	加(夜)班費		298,992	298,992	
134	未休假加班費		298,992	298,992	
15	獎金		3,999,373	3,999,373	
151	考績獎金		1,981,496	1,981,496	
152	年終獎金		2,017,877	2,017,877	
16	退休及卹償金		2,706,295	2,706,295	
161	職員退休及離職金		2,706,295	2,706,295	
18	福利費		1,359,760	1,359,760	
181	分擔員工保險費		1,211,960	1,211,960	
18Y	其他福利費		147,800	147,800	
2	服務費用	685,000	320,900	-364,100	-53.15
21	水電費		39,958	39,958	
212	工作場所電費		34,311	34,311	
214	工作場所水費		5,647	5,647	
23	旅運費		19,233	19,233	
231	國內旅費		19,233	19,233	
25	修理保養及保固費		17,000	17,000	
252	一般房屋修護費		17,000	17,000	
27	一般服務費		165,392	165,392	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉龍港國民小學

各項費用彙計表
中華民國114年9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	%
27D 計時與計件人員酬金		146,192	146,192	
27F 體育活動費		19,200	19,200	
28 專業服務費		58,170	58,170	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		4,200	4,200	
28Y 其他專業服務費		53,970	53,970	
29 公共關係費		21,147	21,147	
291 公共關係費		21,147	21,147	
3 材料及用品費	330,000	93,388	-236,612	-71.70
32 用品消耗		93,388	93,388	
321 辦公（事務）用品		93,388	93,388	
合計	31,045,000	21,121,221	-9,923,779	-31.97

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 9 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
11,330,399	11,330,399	0	