

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

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 10 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	28,298,000	5,422,373	2,250,000	3,172,373	140.99	27,367,032	24,748,000	2,619,032	10.58
財產收入	191,000	81,512		81,512		174,968	102,000	72,968	71.54
財產處分收入						630		630	
租金收入	187,000	81,512		81,512		170,231	100,000	70,231	70.23
利息收入	4,000					4,107	2,000	2,107	105.35
政府撥入收入	28,094,000	5,337,548	2,244,000	3,093,548	137.86	27,179,401	24,633,000	2,546,401	10.34
公庫撥款收入	28,094,000	5,337,548	2,244,000	3,093,548	137.86	27,179,401	24,633,000	2,546,401	10.34
教學收入	8,000	3,313	4,000	-687	-17.18	3,313	8,000	-4,687	-58.59
學雜費收入	8,000	3,313	4,000	-687	-17.18	3,313	8,000	-4,687	-58.59
其他收入	5,000		2,000	-2,000	-100.00	9,350	5,000	4,350	87.00
雜項收入	5,000		2,000	-2,000	-100.00	9,350	5,000	4,350	87.00
基金用途	29,951,000	3,868,744	2,438,000	1,430,744	58.69	27,264,162	26,219,000	1,045,162	3.99
國民教育計畫	29,951,000	3,868,744	2,438,000	1,430,744	58.69	27,264,162	26,219,000	1,045,162	3.99
其他	29,951,000	3,868,744	2,438,000	1,430,744	58.69	27,264,162	26,219,000	1,045,162	3.99
本期賸餘(短絀)	-1,653,000	1,553,629	-188,000	1,741,629	-926.40	102,870	-1,471,000	1,573,870	-106.99
期初基金餘額	1,836,320					4,882,872	1,836,320	3,046,552	165.91
解繳公庫									
期末基金餘額	183,320					4,985,742	365,320	4,620,422	1,264.76

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

平衡表

中華民國114年10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	111,984,406	100.00	負 債	2	4,284,253	3.83
流動資產	11	9,269,995	8.28	流動負債	21	3,972,253	3.55
現金	1101	9,269,995	8.28	應付款項	2102	3,972,253	3.55
銀行存款	110102	9,249,995	8.26	應付代收款	210203	3,972,253	3.55
銀行存款-縣庫存款	110102-1	4,965,742	4.43	其他負債	28	312,000	0.28
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,284,253	3.83	什項負債	2801	312,000	0.28
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	312,000	0.28
固定資產	14	102,714,411	91.72	淨資產	3	107,700,153	96.17
土地改良物	1402	6,168,424	5.51	淨資產	31	107,700,153	96.17
土地改良物	140201	7,108,847	6.35	淨資產	3101	107,700,153	96.17
累計折舊-土地改良物	140202	-940,423	-0.84	累積餘額	310101	103,662,479	92.57
房屋建築及設備	1404	91,077,556	81.33	本期賸餘	310102	4,037,674	3.61
房屋建築及設備	140401	128,408,161	114.67	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-37,330,605	-33.34	合計：		111,984,406	
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 — 嘉義縣東石鄉下槓國民小學

02552-2

平衡表

中華民國114年10月31日

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
機械及設備	1405	1,282,123	1.14				
機械及設備	140501	4,741,175	4.23				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,459,052	-3.09				
交通及運輸設備	1406	430,590	0.38				
交通及運輸設備	140601	884,222	0.79				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-453,632	-0.41				
雜項設備	1407	3,755,718	3.35				
雜項設備	140701	10,856,531	9.69				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,100,813	-6.34				
合計：		111,984,406					
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 — 嘉義縣東石鄉下槇國民小學

收入支出表

中華民國114年10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	6,192,903	35,418,811
財產孳息收入	852,042	7,669,345
廢舊物品售價收入	81,512	174,338
其他財產收入		630
政府撥入收入	770,530	7,494,377
公庫撥款收入	5,337,548	27,179,401
教學收入	5,337,548	27,179,401
學雜費收入	3,313	3,313
其他收入	3,313	3,313
雜項收入		566,752
支出		566,752
人事支出	4,290,243	31,381,137
人事支出	3,698,804	25,656,685
業務支出	3,698,804	25,656,685
業務支出	133,940	1,295,477
獎補助支出	133,940	1,295,477
其他獎補助	36,000	312,000
折舊、折耗及攤銷	36,000	312,000
固定資產折舊	421,499	4,116,975
本期賸餘（短絀）	421,499	4,116,975
期初淨資產	1,902,660	4,037,674
解繳公庫		103,662,479
淨資產調整數		
期末淨資產		107,700,153

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。

主要業務計畫執行明細表
中華民國 114 年 10 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				3,868,744	2,438,000	1,430,744	58.69
		累計數				27,264,162	26,219,000	1,045,162	3.99

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 114 年 10 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	143,947,157	45,167,550	8,051,779		4,116,975	102,714,411
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	510,000	504,900	6,598,847		435,523	6,168,424
房屋及建築	127,557,631	35,277,174	850,530		2,053,431	91,077,556
機械及設備	4,523,573	2,895,064	217,602		563,988	1,282,123
交通及運輸設備	884,222	368,010			85,622	430,590
雜項設備	10,471,731	6,122,402	384,800		978,411	3,755,718
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 114 年 10 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 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					

中華民國 114 年 10 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國 114 年 10 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉下槓國民小學

各項費用彙計表
中華民國114年10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	27,411,000	25,656,685	-1,754,315	-6.40
11 正式員額薪資		14,470,822	14,470,822	
113 職員薪金		14,470,822	14,470,822	
12 聘僱及兼職人員薪資		797,117	797,117	
122 約僱職員薪金		667,467	667,467	
124 兼職人員酬金		129,650	129,650	
13 加(夜)班費		317,280	317,280	
131 延長工時加班費		317,280	317,280	
15 獎金		3,872,028	3,872,028	
151 考績獎金		1,898,005	1,898,005	
152 年終獎金		1,974,023	1,974,023	
16 退休及卹償金		4,311,210	4,311,210	
161 職員退休及離職金		4,199,510	4,199,510	
162 工員退休及離職金		111,700	111,700	
18 福利費		1,888,228	1,888,228	
181 分擔員工保險費		1,223,977	1,223,977	
182 分擔退休人員及其配偶暨員工眷屬保險費		5,651	5,651	
18Y 其他福利費		658,600	658,600	
2 服務費用	1,293,000	794,741	-498,259	-38.54
21 水電費		22,794	22,794	
212 工作場所電費		14,827	14,827	
214 工作場所水費		7,967	7,967	
22 郵電費		9,989	9,989	
222 電話費		9,989	9,989	
23 旅運費		13,177	13,177	
231 國內旅費		13,177	13,177	

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

各項費用彙計表
中華民國114年10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	%
25 修理保養及保固費		130,470	130,470	
252 一般房屋修護費		105,170	105,170	
255 機械及設備修護費		22,500	22,500	
258 其他資產修護費		2,800	2,800	
26 保險費		17,753	17,753	
268 責任保險費		17,753	17,753	
27 一般服務費		506,811	506,811	
27D 計時與計件人員酬金		502,491	502,491	
27F 體育活動費		4,320	4,320	
28 專業服務費		74,980	74,980	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		22,900	22,900	
28Y 其他專業服務費		52,080	52,080	
29 公共關係費		18,767	18,767	
291 公共關係費		18,767	18,767	
3 材料及用品費	164,000	148,886	-15,114	-9.22
32 用品消耗		148,886	148,886	
321 辦公(事務)用品		148,886	148,886	
4 租金、償債、利息及相關手續費	651,000	351,850	-299,150	-45.95
44 交通及運輸設備租金		351,850	351,850	
442 車租		351,850	351,850	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	432,000	312,000	-120,000	-27.78
72 捐助、補助與獎助		312,000	312,000	
726 獎助學員生給與		312,000	312,000	
合 計	29,951,000	27,264,162	-2,686,838	-8.97

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

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 10 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
4,965,742	4,965,742	0	