

## 基金來源、用途及餘純表

中華民國 114 年 11 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	716,784		716,784		27,062,618	27,263,000	-200,382	-0.73
財產收入	141,000					82,264	141,000	-58,736	-41.66
財產處分收入						2,720		2,720	
租金收入	141,000					79,166	141,000	-61,834	-43.85
利息收入						378		378	
政府撥入收入	27,120,000	716,784		716,784		26,950,354	27,120,000	-169,646	-0.63
公庫撥款收入	27,120,000	716,784		716,784		26,950,354	27,120,000	-169,646	-0.63
教學收入	2,000					2,000	2,000		
學雜費收入	2,000					2,000	2,000		
其他收入						28,000		28,000	
雜項收入						28,000		28,000	
基金用途	31,045,000	271,208	1,953,000	-1,681,792	-86.11	25,264,614	31,045,000	-5,780,386	-18.62
國民教育計畫	31,045,000	271,208	1,953,000	-1,681,792	-86.11	25,264,614	31,045,000	-5,780,386	-18.62
其他	31,045,000	271,208	1,953,000	-1,681,792	-86.11	25,264,614	31,045,000	-5,780,386	-18.62
本期賸餘(短純)	-3,782,000	445,576	-1,953,000	2,398,576	-122.81	1,798,004	-3,782,000	5,580,004	-147.54
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					9,620,362	419,527	9,200,835	2,193.14

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11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	23,007,077	100.00	負債	2	1,973,013	8.58
流動資產	11	11,593,375	50.39	流動負債	21	1,728,333	7.51
現金	1101	11,593,375	50.39	應付款項	2102	1,728,333	7.51
銀行存款	110102	11,575,375	50.31	應付代收款	210203	1,728,333	7.51
銀行存款-縣庫存款	110102-1	9,602,362	41.74	其他負債	28	244,680	1.06
銀行存款-保管款專戶	110102-2	1,973,013	8.58	什項負債	2801	244,680	1.06
零用及週轉金	110103	18,000	0.08	存入保證金	280104	244,680	1.06
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	21,034,064	91.42
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	21,034,064	91.42
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	21,034,064	91.42
固定資產	14	11,413,702	49.61	累積餘額	310101	20,109,259	87.40
土地	1401	5,866,163	25.50	本期賸餘	310102	922,439	4.01
土地	140101	5,866,163	25.50	淨資產調整數	310104	2,366	0.01
土地改良物	1402	681,614	2.96	合計：		23,007,077	
土地改良物	140201	5,078,508	22.07				

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11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	-4,396,894	-19.11				
房屋建築及設備	1404	349,387	1.52				
房屋建築及設備	140401	40,007,568	173.89				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-39,658,181	-172.37				
機械及設備	1405	1,570,715	6.83				
機械及設備	140501	5,112,137	22.22				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,541,422	-15.39				
交通及運輸設備	1406	247,547	1.08				
交通及運輸設備	140601	904,202	3.93				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-656,655	-2.85				
雜項設備	1407	2,698,276	11.73				
雜項設備	140701	10,284,041	44.70				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,585,765	-32.97				
合計：		23,007,077					

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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	714,418	30,338,099
財產孳息收入	-2,366	82,264
廢舊物品售價收入		79,544
財產交易利益	-2,366	2,720
政府撥入收入	716,784	0
公庫撥款收入	716,784	26,950,354
教學收入		26,950,354
學雜費收入		2,000
其他收入		2,000
雜項收入		3,303,481
支出		3,303,481
人事支出	419,693	29,415,660
人事支出	237,530	24,718,543
業務支出	237,530	24,718,543
業務支出	33,678	546,071
財產損失	33,678	546,071
財產交易損失	3,135	5,893
折舊、折耗及攤銷	3,135	5,893
固定資產折舊	145,350	4,145,153
本期賸餘（短絀）	145,350	4,145,153
期初淨資產	294,725	922,439
解繳公庫		20,109,259
淨資產調整數	2,366	2,366
期末淨資產		21,034,064

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。

## 資本資產明細表

中華民國 114 年 11 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		
<b>資產</b>	64,253,967	51,967,066	2,688,247	-310,405	3,871,851	11,413,702
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		27,959	681,614
房屋及建築	37,455,952	37,041,494	2,551,616		2,616,687	349,387
機械及設備	5,365,317	3,221,643	-253,180		319,779	1,570,715
交通及運輸設備	904,202	578,229			78,426	247,547
雜項設備	10,177,532	6,756,765	-203,896	-310,405	829,000	2,698,276
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 11 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 11 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
<b>負債</b>					
長期債務					
應付租賃款					
其他長期負債					

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉龍港國民小學  
固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
中華民國 114 年 11 月份

02551-8

單位：新臺幣元

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉龍港國民小學  
固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
中華民國 114 年 11 月份

02551-9

單位：新臺幣元

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 11 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	27,062,618		30,338,099	收入
財產收入	82,264		82,264	財產收益
政府撥入收入	26,950,354		26,950,354	政府撥入收入
教學收入	2,000		2,000	教學收入
其他收入	28,000	3,275,481	3,303,481	其他收入
基金用途	25,264,614	4,151,046	29,415,660	支出
用人費用	24,718,543		24,718,543	人事支出
服務費用	420,813	125,258	546,071	業務支出
材料及用品費	125,258	-125,258		
		5,893	5,893	財產損失
本期賸餘(短絀)	1,798,004	4,145,153	4,145,153	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	7,822,358	-875,565	922,439	本期賸餘(短絀)
解繳公庫		12,286,901	20,109,259	期初淨資產
期末基金餘額	9,620,362	2,366	2,366	解繳公庫
		11,413,702	21,034,064	淨資產調整數
				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11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				
11 正式員額薪資	30,030,000	24,718,543	-5,311,457	-17.69
113 職員薪金		14,688,272	14,688,272	
114 工員工資		14,286,662	14,286,662	
12 聘僱及兼職人員薪資				
122 約僱職員薪金		401,610	401,610	
124 兼職人員酬金		722,699	722,699	
13 加(夜)班費		626,121	626,121	
134 未休假加班費		96,578	96,578	
15 獎金		298,992	298,992	
151 考績獎金		298,992	298,992	
152 年終獎金		3,999,373	3,999,373	
16 退休及卹償金				
161 職員退休及離職金		1,981,496	1,981,496	
18 福利費		2,017,877	2,017,877	
181 分擔員工保險費		3,321,733	3,321,733	
18Y 其他福利費		3,321,733	3,321,733	
2 服務費用	685,000	1,687,474	1,687,474	
21 水電費		1,523,674	1,523,674	
212 工作場所電費		420,813	-264,187	-38.57
214 工作場所水費		51,339	51,339	
23 旅運費		44,314	44,314	
231 國內旅費		7,025	7,025	
25 修理保養及保固費		33,008	33,008	
252 一般房屋修護費		33,008	33,008	
258 其他資產修護費		28,389	28,389	
		17,000	17,000	
		11,389	11,389	

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11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		201, 940	201, 940	
27D 計時與計件人員酬金		182, 740	182, 740	
27F 體育活動費		19, 200	19, 200	
28 專業服務費		75, 810	75, 810	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		4, 200	4, 200	
28Y 其他專業服務費		71, 610	71, 610	
29 公共關係費		30, 327	30, 327	
291 公共關係費		30, 327	30, 327	
3 材料及用品費	330, 000	125, 258	-204, 742	-62. 04
32 用品消耗		125, 258	125, 258	
321 辦公（事務）用品		125, 258	125, 258	
合 計	31, 045, 000	25, 264, 614	-5, 780, 386	-18. 62

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 11 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
9,602,362	9,602,362	0	