

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 115 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	29,174,000	2,307,778	148,000	2,159,778	1,459.31	28,443,419	26,611,000	1,832,419	6.89
財產收入	146,000	29,778	146,000	-116,222	-79.60	47,712	146,000	-98,288	-67.32
財產處分收入						180		180	
租金收入	146,000	29,778	146,000	-116,222	-79.60	47,224	146,000	-98,776	-67.65
利息收入						308		308	
政府撥入收入	29,026,000	2,278,000		2,278,000		28,394,707	26,463,000	1,931,707	7.30
公庫撥款收入	29,026,000	2,278,000		2,278,000		28,394,707	26,463,000	1,931,707	7.30
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	32,811,000	3,859,883	6,136,000	-2,276,117	-37.09	22,425,849	29,172,000	-6,746,151	-23.13
國民教育計畫	32,766,000	3,859,883	6,091,000	-2,231,117	-36.63	22,425,849	29,127,000	-6,701,151	-23.01
其他	32,766,000	3,859,883	6,091,000	-2,231,117	-36.63	22,425,849	29,127,000	-6,701,151	-23.01
建築及設備計畫	45,000		45,000	-45,000	-100.00		45,000	-45,000	-100.00
購建固定資產	45,000		45,000	-45,000	-100.00		45,000	-45,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-3,637,000	-1,552,105	-5,988,000	4,435,895	-74.08	6,017,570	-2,561,000	8,578,570	-334.97
期初基金餘額	4,040,358					7,160,201	4,040,358	3,119,843	77.22
解繳公庫									
期末基金餘額	403,358					13,177,771	1,479,358	11,698,413	790.78

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115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	27,298,786	100.00	負 債	2	2,651,832	9.71
流動資產	11	15,829,603	57.99	流動負債	21	2,414,832	8.85
現金	1101	15,829,603	57.99	應付款項	2102	2,414,832	8.85
銀行存款	110102	15,811,603	57.92	應付代收款	210203	2,414,832	8.85
銀行存款-縣庫存款	110102-1	13,159,771	48.21	其他負債	28	237,000	0.87
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,651,832	9.71	什項負債	2801	237,000	0.87
零用及週轉金	110103	18,000	0.07	存入保證金	280104	237,000	0.87
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	24,646,954	90.29
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	24,646,954	90.29
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	24,646,954	90.29
固定資產	14	11,469,183	42.01	累積餘額	310101	18,428,422	67.51
土地	1401	5,866,163	21.49	本期賸餘	310102	6,078,532	22.27
土地	140101	5,866,163	21.49	淨資產調整數	310104	140,000	0.51
土地改良物	1402	644,324	2.36	合計：		27,298,786	
土地改良物	140201	5,078,508	18.60				

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115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	-4,434,184	-16.24				
房屋建築及設備	1404	715,822	2.62				
房屋建築及設備	140401	42,142,435	154.37				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-41,426,613	-151.75				
機械及設備	1405	1,911,579	7.00				
機械及設備	140501	5,947,227	21.79				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,035,648	-14.78				
交通及運輸設備	1406	188,516	0.69				
交通及運輸設備	140601	904,202	3.31				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-715,686	-2.62				
雜項設備	1407	2,142,779	7.85				
雜項設備	140701	10,428,441	38.20				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,285,662	-30.35				
合計：		27,298,786					

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115年9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,093,278	31,418,186
財產收益	29,778	47,712
財產孳息收入	29,778	47,532
廢舊物品售價收入		180
政府撥入收入	2,278,000	28,394,707
公庫撥款收入	2,278,000	28,394,707
教學收入		1,000
學雜費收入		1,000
其他收入	785,500	2,974,767
雜項收入	785,500	2,974,767
支出	4,000,408	25,339,654
人事支出	3,814,211	21,886,991
人事支出	3,814,211	21,886,991
業務支出	45,672	538,858
業務支出	45,672	538,858
折舊、折耗及攤銷	140,525	2,913,805
固定資產折舊	140,525	2,913,805
本期賸餘（短絀）	-907,130	6,078,532
期初淨資產		18,428,422
解繳公庫		
淨資產調整數		140,000
期末淨資產		24,646,954

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 115 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	67,252,209	55,983,988	3,114,767		2,913,805	11,469,183
非理財目的之長期投資						
土地	5,866,163					5,866,163
土地改良物	5,078,508	4,400,623			33,561	644,324
房屋及建築	40,007,568	39,664,096	2,134,867		1,762,517	715,822
機械及設備	5,111,727	3,593,325	835,500		442,323	1,911,579
交通及運輸設備	904,202	663,786			51,900	188,516
雜項設備	10,284,041	7,662,158	144,400		623,504	2,142,779
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 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 115 年 9 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]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉龍港國民小學

02551-9

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 9 月份

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		45,000			45,000	45,000					-45,000	-100.00		

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 115 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	28,443,419	2,974,767	31,418,186	收入
財產收入	47,712		47,712	財產收益
政府撥入收入	28,394,707		28,394,707	政府撥入收入
教學收入	1,000		1,000	教學收入
其他收入		2,974,767	2,974,767	其他收入
基金用途	22,425,849	2,913,805	25,339,654	支出
用人費用	21,886,991		21,886,991	人事支出
服務費用	435,028	103,830	538,858	業務支出
材料及用品費	103,830	-103,830		
		2,913,805	2,913,805	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	6,017,570	60,962	6,078,532	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,160,201	11,268,221	18,428,422	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		140,000	140,000	淨資產調整數
期末基金餘額	13,177,771	11,469,183	24,646,954	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115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	31,743,000	21,886,991	-9,856,009	-31.05
11 正式員額薪資		12,490,468	12,490,468	
113 職員薪金		12,161,878	12,161,878	
114 工員工資		328,590	328,590	
12 聘僱及兼職人員薪資		573,617	573,617	
122 約僱職員薪金		508,467	508,467	
124 兼職人員酬金		65,150	65,150	
13 加(夜)班費		322,400	322,400	
134 未休假加班費		322,400	322,400	
15 獎金		4,253,324	4,253,324	
151 考績獎金		2,073,520	2,073,520	
152 年終獎金		2,167,304	2,167,304	
15Y 其他獎金		12,500	12,500	
16 退休及卹償金		2,880,015	2,880,015	
161 職員退休及離職金		2,880,015	2,880,015	
18 福利費		1,367,167	1,367,167	
181 分擔員工保險費		1,287,167	1,287,167	
18Y 其他福利費		80,000	80,000	
2 服務費用	736,000	435,028	-300,972	-40.89
21 水電費		46,038	46,038	
212 工作場所電費		41,846	41,846	
214 工作場所水費		4,192	4,192	
23 旅運費		16,861	16,861	
231 國內旅費		16,861	16,861	
25 修理保養及保固費		45,050	45,050	
252 一般房屋修護費		17,050	17,050	

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115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	%
255 機械及設備修護費		28,000	28,000	
27 一般服務費		237,237	237,237	
27D 計時與計件人員酬金		216,976	216,976	
27F 體育活動費		20,261	20,261	
28 專業服務費		59,720	59,720	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		6,800	6,800	
28Y 其他專業服務費		52,920	52,920	
29 公共關係費		30,122	30,122	
291 公共關係費		30,122	30,122	
3 材料及用品費	287,000	103,830	-183,170	-63.82
32 用品消耗		103,830	103,830	
321 辦公(事務)用品		103,830	103,830	
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	45,000		-45,000	-100.00
51 購建固定資產	45,000		-45,000	-100.00
514 購置機械及設備	45,000		-45,000	-100.00
合計	32,811,000	22,425,849	-10,385,151	-31.65

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 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
13,159,771	13,159,771	0	