

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉塭港國民小學

02549-1

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	27,035,000	3,152,419	3,980,000	-827,581	-20.79	25,707,036	23,235,000	2,472,036	10.64
財產收入	196,000	80,419	76,000	4,419	5.81	169,879	196,000	-26,121	-13.33
租金收入	196,000	80,419	76,000	4,419	5.81	169,475	196,000	-26,525	-13.53
利息收入						404		404	
政府撥入收入	26,831,000	3,072,000	3,900,000	-828,000	-21.23	25,532,757	23,031,000	2,501,757	10.86
公庫撥款收入	26,831,000	3,072,000	3,900,000	-828,000	-21.23	25,532,757	23,031,000	2,501,757	10.86
教學收入	8,000		4,000	-4,000	-100.00	4,400	8,000	-3,600	-45.00
學雜費收入	8,000		4,000	-4,000	-100.00	4,400	8,000	-3,600	-45.00
基金用途	29,674,000	3,214,221	4,417,000	-1,202,779	-27.23	20,393,344	25,421,000	-5,027,656	-19.78
國民教育計畫	29,674,000	3,214,221	4,417,000	-1,202,779	-27.23	20,393,344	25,421,000	-5,027,656	-19.78
其他	29,674,000	3,214,221	4,417,000	-1,202,779	-27.23	20,393,344	25,421,000	-5,027,656	-19.78
本期賸餘(短絀)	-2,639,000	-61,802	-437,000	375,198	-85.86	5,313,692	-2,186,000	7,499,692	-343.08
期初基金餘額	2,931,780					6,071,613	2,931,780	3,139,833	107.10
解繳公庫									
期末基金餘額	292,780					11,385,305	745,780	10,639,525	1,426.63

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣東石鄉塭港國民小學

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	44,361,212	100.00	負 債	2	4,024,255	9.07
流動資產	11	15,409,560	34.74	流動負債	21	3,455,850	7.79
現金	1101	15,409,560	34.74	應付款項	2102	3,455,850	7.79
銀行存款	110102	15,391,560	34.70	應付代收款	210203	3,455,850	7.79
銀行存款-縣庫存款	110102-1	11,367,305	25.62	其他負債	28	568,405	1.28
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,024,255	9.07	什項負債	2801	568,405	1.28
零用及週轉金	110103	18,000	0.04	存入保證金	280104	568,405	1.28
固定資產	14	28,951,652	65.26	淨資產	3	40,336,957	90.93
土地改良物	1402	4,980,068	11.23	淨資產	31	40,336,957	90.93
土地改良物	140201	12,728,014	28.69	淨資產	3101	40,336,957	90.93
累計折舊-土地改良物	140202	-7,747,946	-17.47	累積餘額	310101	37,577,721	84.71
房屋建築及設備	1404	21,041,258	47.43	本期賸餘	310102	2,759,236	6.22
房屋建築及設備	140401	38,922,983	87.74	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-17,881,725	-40.31	合計：		44,361,212	

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 — 嘉義縣東石鄉塭港國民小學

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		
機械及設備	1405	801,282	1.81				
機械及設備	140501	7,440,327	16.77				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,639,045	-14.97				
交通及運輸設備	1406	356,334	0.80				
交通及運輸設備	140601	1,088,649	2.45				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-732,315	-1.65				
雜項設備	1407	1,772,710	4.00				
雜項設備	140701	11,507,825	25.94				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,735,115	-21.95				
合計：		44,361,212					

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 — 嘉義縣東石鄉塭港國民小學

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	3,152,419	26,307,736
財產收益	80,419	169,879
財產孳息收入	80,419	169,879
政府撥入收入	3,072,000	25,532,757
公庫撥款收入	3,072,000	25,532,757
教學收入		4,400
學雜費收入		4,400
其他收入		600,700
雜項收入		600,700
支出	3,461,753	23,548,500
人事支出	3,090,658	19,515,303
人事支出	3,090,658	19,515,303
業務支出	123,563	878,041
業務支出	123,563	878,041
財產損失		232,755
財產交易損失		232,755
折舊、折耗及攤銷	247,532	2,922,401
固定資產折舊	247,532	2,922,401
本期賸餘（短絀）	-309,334	2,759,236
期初淨資產		37,577,721
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		40,336,957

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—嘉義縣東石鄉塭港國民小學

02549-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 9 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				3,214,221	4,417,000	-1,202,779	-27.23
		累計數				20,393,344	25,421,000	-5,027,656	-19.78

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉塭港國民小學

02549-6

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	71,319,853	39,813,745	600,700	232,755	2,922,401	28,951,652
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	12,728,014	7,175,961			571,985	4,980,068
房屋及建築	38,552,103	16,624,771	600,700	229,820	1,256,954	21,041,258
機械及設備	7,442,860	6,218,206		2,533	420,839	801,282
交通及運輸設備	1,088,649	667,562			64,753	356,334
雜項設備	11,508,227	9,127,245		402	607,870	1,772,710
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—嘉義縣東石鄉塭港國民小學

02549-7

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					

02549-9

[illegible]

02549-10

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國 115 年 9 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉塭港國民小學

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	28,223,000	19,515,303	-8,707,697	-30.85
11	正式員額薪資		11,167,343	11,167,343	
113	職員薪金		11,167,343	11,167,343	
12	聘僱及兼職人員薪資		1,054,573	1,054,573	
122	約僱職員薪金		943,515	943,515	
124	兼職人員酬金		111,058	111,058	
13	加(夜)班費		208,667	208,667	
134	未休假加班費		208,667	208,667	
15	獎金		3,421,312	3,421,312	
151	考績獎金		1,410,025	1,410,025	
152	年終獎金		1,986,287	1,986,287	
15Y	其他獎金		25,000	25,000	
16	退休及卹償金		2,325,708	2,325,708	
161	職員退休及離職金		2,325,708	2,325,708	
18	福利費		1,337,700	1,337,700	
181	分擔員工保險費		1,213,400	1,213,400	
183	傷病醫藥費		18,000	18,000	
18Y	其他福利費		106,300	106,300	
2	服務費用	1,050,000	647,233	-402,767	-38.36
21	水電費		117,474	117,474	
212	工作場所電費		100,298	100,298	
214	工作場所水費		17,176	17,176	
23	旅運費		11,475	11,475	
231	國內旅費		11,475	11,475	
25	修理保養及保固費		33,630	33,630	
252	一般房屋修護費		8,900	8,900	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉塭港國民小學

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		16,000	16,000	
258 其他資產修護費		8,730	8,730	
27 一般服務費		385,690	385,690	
27D 計時與計件人員酬金		385,690	385,690	
28 專業服務費		67,990	67,990	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		9,400	9,400	
28Y 其他專業服務費		58,590	58,590	
29 公共關係費		30,974	30,974	
291 公共關係費		30,974	30,974	
3 材料及用品費	395,000	224,808	-170,192	-43.09
32 用品消耗		224,808	224,808	
321 辦公(事務)用品		224,808	224,808	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	6,000		0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		6,000	6,000	
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	
合計	29,674,000	20,393,344	-9,280,656	-31.28

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	25,707,036	600,700	26,307,736	收入
財產收入	169,879		169,879	財產收益
政府撥入收入	25,532,757		25,532,757	政府撥入收入
教學收入	4,400		4,400	教學收入
其他收入		600,700	600,700	其他收入
基金用途	20,393,344	3,155,156	23,548,500	支出
用人費用	19,515,303		19,515,303	人事支出
服務費用	647,233	230,808	878,041	業務支出
材料及用品費	224,808	-224,808		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
		232,755	232,755	財產損失
		2,922,401	2,922,401	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,313,692	-2,554,456	2,759,236	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,071,613	31,506,108	37,577,721	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	11,385,305	28,951,652	40,336,957	期末淨資產

註：