

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 113 年 9 月份

單位：新臺幣元

| 項 目      | 本 年 度<br>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     | 30,346,000         | 3,917,198 | 9,077,000 | -5,159,802 | -56.84 | 29,673,036            | 26,830,000 | 2,843,036  | 10.60   |
| 財產收入     | 96,000             |           |           |            |        | 47,078                | 96,000     | -48,922    | -50.96  |
| 租金收入     | 96,000             |           |           |            |        | 46,929                | 96,000     | -49,071    | -51.12  |
| 利息收入     |                    |           |           |            |        | 149                   |            | 149        |         |
| 政府撥入收入   | 30,248,000         | 3,917,198 | 9,077,000 | -5,159,802 | -56.84 | 29,624,758            | 26,732,000 | 2,892,758  | 10.82   |
| 公庫撥款收入   | 30,248,000         | 3,917,198 | 9,077,000 | -5,159,802 | -56.84 | 29,624,758            | 26,732,000 | 2,892,758  | 10.82   |
| 教學收入     | 2,000              |           |           |            |        | 1,200                 | 2,000      | -800       | -40.00  |
| 學雜費收入    | 2,000              |           |           |            |        | 1,200                 | 2,000      | -800       | -40.00  |
| 基金用途     | 30,346,000         | 3,832,971 | 4,997,000 | -1,164,029 | -23.29 | 20,881,877            | 26,830,000 | -5,948,123 | -22.17  |
| 國民教育計畫   | 30,273,000         | 3,832,971 | 4,997,000 | -1,164,029 | -23.29 | 20,881,877            | 26,757,000 | -5,875,123 | -21.96  |
| 其他       | 30,273,000         | 3,832,971 | 4,997,000 | -1,164,029 | -23.29 | 20,881,877            | 26,757,000 | -5,875,123 | -21.96  |
| 建築及設備計畫  | 73,000             |           |           |            |        |                       | 73,000     | -73,000    | -100.00 |
| 購建固定資產   | 73,000             |           |           |            |        |                       | 73,000     | -73,000    | -100.00 |
| 本期賸餘(短絀) |                    | 84,227    | 4,080,000 | -3,995,773 | -97.94 | 8,791,159             |            | 8,791,159  |         |
| 期初基金餘額   | 4,699,607          |           |           |            |        | 4,201,527             | 4,699,607  | -498,080   | -10.60  |
| 解繳公庫     |                    |           |           |            |        |                       |            |            |         |
| 期末基金餘額   | 4,699,607          |           |           |            |        | 12,992,686            | 4,699,607  | 8,293,079  | 176.46  |

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113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        | 27,598,494 | 100.00 | 負債     | 2      | 2,119,050  | 7.68  |
| 流動資產       | 11       | 15,111,736 | 54.76  | 流動負債   | 21     | 1,747,530  | 6.33  |
| 現金         | 1101     | 15,111,736 | 54.76  | 應付款項   | 2102   | 1,747,530  | 6.33  |
| 銀行存款       | 110102   | 15,093,736 | 54.69  | 應付代收款  | 210203 | 1,747,530  | 6.33  |
| 銀行存款-縣庫存款  | 110102-1 | 12,974,686 | 47.01  | 其他負債   | 28     | 371,520    | 1.35  |
| 銀行存款-保管款專戶 | 110102-2 | 2,119,050  | 7.68   | 什項負債   | 2801   | 371,520    | 1.35  |
| 零用及週轉金     | 110103   | 18,000     | 0.07   | 存入保證金  | 280104 | 371,520    | 1.35  |
| 固定資產       | 14       | 12,486,758 | 45.24  | 淨資產    | 3      | 25,479,444 | 92.32 |
| 土地         | 1401     | 5,866,163  | 21.26  | 淨資產    | 31     | 25,479,444 | 92.32 |
| 土地         | 140101   | 5,866,163  | 21.26  | 淨資產    | 3101   | 25,479,444 | 92.32 |
| 土地改良物      | 1402     | 117,258    | 0.42   | 累積餘額   | 310101 | 17,620,064 | 63.84 |
| 土地改良物      | 140201   | 4,484,801  | 16.25  | 本期賸餘   | 310102 | 7,859,380  | 28.48 |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202   | -4,367,543 | -15.83 | 淨資產調整數 | 310104 |            |       |
| 房屋建築及設備    | 1404     | 432,204    | 1.57   | 合計：    |        | 27,598,494 |       |
| 房屋建築及設備    | 140401   | 34,209,534 | 123.95 |        |        |            |       |

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113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-房屋建築及設備 | 140402 | -33,777,330 | -122.39 |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 1405   | 2,091,009   | 7.58    |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 140501 | 5,151,521   | 18.67   |        |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -3,060,512  | -11.09  |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 349,117     | 1.26    |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 904,202     | 3.28    |        |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -555,085    | -2.01   |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407   | 3,631,007   | 13.16   |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701 | 10,156,662  | 36.80   |        |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -6,525,655  | -23.64  |        |    |    |   |
| 合計：          |        | 27,598,494  |         |        |    |    |   |

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113年9月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額        |            |
|----------|-----------|------------|
|          | 本月數       | 累計數        |
| 收入       | 4,298,367 | 30,256,982 |
| 財產收益     |           | 47,078     |
| 財產孳息收入   |           | 47,078     |
| 政府撥入收入   | 3,917,198 | 29,624,758 |
| 公庫撥款收入   | 3,917,198 | 29,624,758 |
| 教學收入     |           | 1,200      |
| 學雜費收入    |           | 1,200      |
| 其他收入     | 381,169   | 583,946    |
| 受贈收入     |           | 47,848     |
| 雜項收入     | 381,169   | 536,098    |
| 支出       | 4,037,655 | 22,397,602 |
| 人事支出     | 3,737,494 | 20,397,843 |
| 人事支出     | 3,737,494 | 20,397,843 |
| 業務支出     | 95,477    | 484,034    |
| 業務支出     | 95,477    | 484,034    |
| 財產損失     |           | 2,610      |
| 財產交易損失   |           | 2,610      |
| 折舊、折耗及攤銷 | 204,684   | 1,513,115  |
| 固定資產折舊   | 204,684   | 1,513,115  |
| 本期賸餘（短絀） | 260,712   | 7,859,380  |
| 期初淨資產    |           | 17,620,064 |
| 解繳公庫     |           |            |
| 淨資產調整數   |           |            |
| 期末淨資產    |           | 25,479,444 |

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

02551-6

資本資產明細表

中華民國 113 年 9 月份

單位:新臺幣元

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |          | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額     |
|------------|---------------|------------------------|---------|----------|------------------------------|------------|
|            |               |                        | 增加數     | 減少數      |                              |            |
| <b>資產</b>  | 60,191,547    | 46,773,010             | 440,446 | -140,890 | 1,513,115                    | 12,486,758 |
| 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     | 4,363,367              |         |          | 4,176                        | 117,258    |
| 房屋及建築      | 34,007,482    | 33,519,109             | 60,000  | -142,052 | 258,221                      | 432,204    |
| 機械及設備      | 4,862,996     | 2,561,028              | 288,848 | 323      | 499,484                      | 2,091,009  |
| 交通及運輸設備    | 892,773       | 484,351                | 11,429  |          | 70,734                       | 349,117    |
| 雜項設備       | 10,077,332    | 5,845,155              | 80,169  | 839      | 680,500                      | 3,631,007  |
| 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—嘉義縣東石鄉龍港國民小學

02551-7

資本資產明細表

中華民國 113 年 9 月份

單位：新臺幣元

| 項 目                          | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額 |
|------------------------------|---------------|------------------------|---------|-----|------------------------------|--------|
|                              |               |                        | 增加數     | 減少數 |                              |        |
| 權利<br>電腦軟體<br>發展中之無形資產<br>其他 |               |                        |         |     |                              |        |

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉龍港國民小學

02551-8

**長期負債明細表**

中華民國 113 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 |
|--------------------------------------|-----|--------|--------|--------|--------|
| <b>負債</b><br>長期債務<br>應付租賃款<br>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

02551-10

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 113 年 9 月份

單位：新臺幣元

| 計畫名稱              | 本年度可用預算數        |                  |                    |     |        | 累計<br>預算<br>分配數 | 執行情形  |           |    |   |      |         | 差異或落<br>後原因 | 改進<br>措施 |
|-------------------|-----------------|------------------|--------------------|-----|--------|-----------------|-------|-----------|----|---|------|---------|-------------|----------|
|                   | 以前<br>年度<br>保留數 | 本年度<br>法定<br>預算數 | 本年度奉<br>准先行辦<br>理數 | 調整數 | 合計     |                 | 累計執行數 |           |    |   | 比較增減 |         |             |          |
|                   |                 |                  |                    |     |        |                 | 實支數   | 應付<br>未付數 | 合計 | % | 金額   | %       |             |          |
| 建築及設備計畫<br>租賃權益改良 |                 |                  |                    |     |        |                 |       |           |    |   |      |         |             |          |
| 總計                |                 | 73,000           |                    |     | 73,000 | 73,000          |       |           |    |   |      | -73,000 | -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  
各項費用彙計表  
中華民國113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       | 29,432,000 | 20,397,843 | -9,034,157 | -30.70 |
| 11 正式員額薪資    |            | 11,499,376 | 11,499,376 |        |
| 113 職員薪金     |            | 11,180,506 | 11,180,506 |        |
| 114 工員工資     |            | 318,870    | 318,870    |        |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 |            | 538,950    | 538,950    |        |
| 122 約僱職員薪金   |            | 475,778    | 475,778    |        |
| 124 兼職人員酬金   |            | 63,172     | 63,172     |        |
| 13 加(夜)班費    |            | 313,120    | 313,120    |        |
| 131 延長工時加班費  |            | 313,120    | 313,120    |        |
| 15 獎金        |            | 3,858,356  | 3,858,356  |        |
| 151 考績獎金     |            | 2,056,765  | 2,056,765  |        |
| 152 年終獎金     |            | 1,801,591  | 1,801,591  |        |
| 16 退休及卹償金    |            | 2,776,287  | 2,776,287  |        |
| 161 職員退休及離職金 |            | 2,776,287  | 2,776,287  |        |
| 18 福利費       |            | 1,411,754  | 1,411,754  |        |
| 181 分擔員工保險費  |            | 1,156,154  | 1,156,154  |        |
| 183 傷病醫藥費    |            | 9,000      | 9,000      |        |
| 18Y 其他福利費    |            | 246,600    | 246,600    |        |
| 2 服務費用       | 629,000    | 351,709    | -277,291   | -44.08 |
| 21 水電費       |            | 91,264     | 91,264     |        |
| 212 工作場所電費   |            | 85,835     | 85,835     |        |
| 214 工作場所水費   |            | 5,429      | 5,429      |        |
| 23 旅運費       |            | 18,139     | 18,139     |        |
| 231 國內旅費     |            | 18,139     | 18,139     |        |
| 25 修理保養及保固費  |            | 22,035     | 22,035     |        |
| 252 一般房屋修護費  |            | 12,075     | 12,075     |        |

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113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         | %       |
| 258 其他資產修護費                        |            | 9,960      | 9,960      |         |
| 27 一般服務費                           |            | 158,352    | 158,352    |         |
| 27D 計時與計件人員酬金                      |            | 146,192    | 146,192    |         |
| 27F 體育活動費                          |            | 12,160     | 12,160     |         |
| 28 專業服務費                           |            | 48,920     | 48,920     |         |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費                   |            | 5,450      | 5,450      |         |
| 28Y 其他專業服務費                        |            | 43,470     | 43,470     |         |
| 29 公共關係費                           |            | 12,999     | 12,999     |         |
| 291 公共關係費                          |            | 12,999     | 12,999     |         |
| 3 材料及用品費                           | 212,000    | 132,325    | -79,675    | -37.58  |
| 32 用品消耗                            |            | 132,325    | 132,325    |         |
| 321 辦公(事務)用品                       |            | 132,325    | 132,325    |         |
| 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 | 73,000     |            | -73,000    | -100.00 |
| 51 購建固定資產                          | 73,000     |            | -73,000    | -100.00 |
| 514 購置機械及設備                        | 45,000     |            | -45,000    | -100.00 |
| 516 購置雜項設備                         | 28,000     |            | -28,000    | -100.00 |
| 合計                                 | 30,346,000 | 20,881,877 | -9,464,123 | -31.19  |

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 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 |
|------------|------------|-----------|--------|
| 12,974,686 | 12,974,686 | 0         |        |