

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 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	30,346,000	24,387		24,387		29,697,423	26,830,000	2,867,423	10.69
財產收入	96,000	24,387		24,387		71,465	96,000	-24,535	-25.56
租金收入	96,000	24,387		24,387		71,316	96,000	-24,684	-25.71
利息收入						149		149	
政府撥入收入	30,248,000					29,624,758	26,732,000	2,892,758	10.82
公庫撥款收入	30,248,000					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	1,816,063	1,861,000	-44,937	-2.41	22,697,940	28,691,000	-5,993,060	-20.89
國民教育計畫	30,273,000	1,816,063	1,861,000	-44,937	-2.41	22,697,940	28,618,000	-5,920,060	-20.69
其他	30,273,000	1,816,063	1,861,000	-44,937	-2.41	22,697,940	28,618,000	-5,920,060	-20.69
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)		-1,791,676	-1,861,000	69,324	-3.73	6,999,483	-1,861,000	8,860,483	-476.11
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					11,201,010	2,838,607	8,362,403	294.60

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	26,001,422	100.00	負債	2	2,459,817	9.46
流動資產	11	13,660,827	52.54	流動負債	21	2,104,817	8.10
現金	1101	13,660,827	52.54	應付款項	2102	2,104,817	8.10
銀行存款	110102	13,642,827	52.47	應付代收款	210203	2,104,817	8.10
銀行存款-縣庫存款	110102-1	11,183,010	43.01	其他負債	28	355,000	1.37
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,459,817	9.46	什項負債	2801	355,000	1.37
零用及週轉金	110103	18,000	0.07	存入保證金	280104	355,000	1.37
固定資產	14	12,340,595	47.46	淨資產	3	23,541,605	90.54
土地	1401	5,866,163	22.56	淨資產	31	23,541,605	90.54
土地	140101	5,866,163	22.56	淨資產	3101	23,541,605	90.54
土地改良物	1402	116,794	0.45	累積餘額	310101	17,620,064	67.77
土地改良物	140201	4,484,801	17.25	本期賸餘	310102	5,921,541	22.77
累計折舊-土地改良物	140202	-4,368,007	-16.80	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	426,289	1.64	合計：		26,001,422	
房屋建築及設備	140401	34,209,534	131.57				

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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-33,783,245	-129.93				
機械及設備	1405	2,036,262	7.83				
機械及設備	140501	5,151,521	19.81				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,115,259	-11.98				
交通及運輸設備	1406	341,109	1.31				
交通及運輸設備	140601	904,202	3.48				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-563,093	-2.17				
雜項設備	1407	3,553,978	13.67				
雜項設備	140701	10,156,662	39.06				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,602,684	-25.39				
合計：		26,001,422					

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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	24,387	30,281,369
財產收益	24,387	71,465
財產孳息收入	24,387	71,465
政府撥入收入		29,624,758
公庫撥款收入		29,624,758
教學收入		1,200
學雜費收入		1,200
其他收入		583,946
受贈收入		47,848
雜項收入		536,098
支出	1,962,226	24,359,828
人事支出	1,765,396	22,163,239
人事支出	1,765,396	22,163,239
業務支出	50,667	534,701
業務支出	50,667	534,701
財產損失		2,610
財產交易損失		2,610
折舊、折耗及攤銷	146,163	1,659,278
固定資產折舊	146,163	1,659,278
本期賸餘（短絀）	-1,937,839	5,921,541
期初淨資產		17,620,064
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		23,541,605

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 113 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	60,191,547	46,773,010	440,446	-140,890	1,659,278	12,340,595
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			4,640	116,794
房屋及建築	34,007,482	33,519,109	60,000	-142,052	264,136	426,289
機械及設備	4,862,996	2,561,028	288,848	323	554,231	2,036,262
交通及運輸設備	892,773	484,351	11,429		78,742	341,109
雜項設備	10,077,332	5,845,155	80,169	839	757,529	3,553,978
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

02551-6

資本資產明細表

中華民國 113 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：

長期負債明細表

中華民國 113 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					

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 113 年 10 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		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	29,432,000	22,163,239	-7,268,761	-24.70
11 正式員額薪資		12,764,042	12,764,042	
113 職員薪金		12,409,742	12,409,742	
114 工員工資		354,300	354,300	
12 聘僱及兼職人員薪資		606,450	606,450	
122 約僱職員薪金		536,225	536,225	
124 兼職人員酬金		70,225	70,225	
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		3,081,274	3,081,274	
161 職員退休及離職金		3,081,274	3,081,274	
18 福利費		1,539,997	1,539,997	
181 分擔員工保險費		1,284,397	1,284,397	
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	391,676	-237,324	-37.73
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	%
258 其他資產修護費		9,960	9,960	
27 一般服務費		176,626	176,626	
27D 計時與計件人員酬金		164,466	164,466	
27F 體育活動費		12,160	12,160	
28 專業服務費		63,410	63,410	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		5,450	5,450	
28Y 其他專業服務費		57,960	57,960	
29 公共關係費		20,202	20,202	
291 公共關係費		20,202	20,202	
3 材料及用品費	212,000	143,025	-68,975	-32.54
32 用品消耗		143,025	143,025	
321 辦公(事務)用品		143,025	143,025	
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	22,697,940	-7,648,060	-25.20

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 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
11,183,101	11,183,101	0	