

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 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	30,346,000	470,014	3,516,000	-3,045,986	-86.63	30,167,437	30,346,000	-178,563	-0.59
財產收入	96,000	12,708		12,708		84,173	96,000	-11,827	-12.32
租金收入	96,000	12,708		12,708		84,024	96,000	-11,976	-12.48
利息收入						149		149	
政府撥入收入	30,248,000	457,306	3,516,000	-3,058,694	-86.99	30,082,064	30,248,000	-165,936	-0.55
公庫撥款收入	30,248,000	457,306	3,516,000	-3,058,694	-86.99	30,082,064	30,248,000	-165,936	-0.55
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	1,869,042	1,655,000	214,042	12.93	24,566,982	30,346,000	-5,779,018	-19.04
國民教育計畫	30,273,000	1,869,042	1,655,000	214,042	12.93	24,566,982	30,273,000	-5,706,018	-18.85
其他	30,273,000	1,869,042	1,655,000	214,042	12.93	24,566,982	30,273,000	-5,706,018	-18.85
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)		-1,399,028	1,861,000	-3,260,028	-175.18	5,600,455		5,600,455	
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					9,801,982	4,699,607	5,102,375	108.57

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	24,312,308	100.00	負債	2	2,195,926	9.03
流動資產	11	11,997,908	49.35	流動負債	21	1,875,846	7.72
現金	1101	11,997,908	49.35	應付款項	2102	1,875,846	7.72
銀行存款	110102	11,979,908	49.28	應付代收款	210203	1,875,846	7.72
銀行存款-縣庫存款	110102-1	9,783,982	40.24	其他負債	28	320,080	1.32
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,195,926	9.03	什項負債	2801	320,080	1.32
零用及週轉金	110103	18,000	0.07	存入保證金	280104	320,080	1.32
固定資產	14	12,314,400	50.65	淨資產	3	22,116,382	90.97
土地	1401	5,866,163	24.13	淨資產	31	22,116,382	90.97
土地	140101	5,866,163	24.13	淨資產	3101	22,116,382	90.97
土地改良物	1402	116,330	0.48	累積餘額	310101	17,620,064	72.47
土地改良物	140201	4,484,801	18.45	本期賸餘	310102	4,496,318	18.49
累計折舊-土地改良物	140202	-4,368,471	-17.97	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	420,373	1.73	合計：		24,312,308	
房屋建築及設備	140401	34,472,357	141.79				

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-房屋建築及設備	140402	-34,051,984	-140.06				
機械及設備	1405	2,101,505	8.64				
機械及設備	140501	5,271,521	21.68				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,170,016	-13.04				
交通及運輸設備	1406	333,104	1.37				
交通及運輸設備	140601	904,202	3.72				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-571,098	-2.35				
雜項設備	1407	3,476,925	14.30				
雜項設備	140701	10,156,662	41.78				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,679,737	-27.47				
合計：		24,312,308					

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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	852,837	31,134,206
財產收益	275,531	346,996
財產孳息收入	12,708	84,173
財產交易利益	262,823	262,823
政府撥入收入	457,306	30,082,064
公庫撥款收入	457,306	30,082,064
教學收入		1,200
學雜費收入		1,200
其他收入	120,000	703,946
受贈收入		47,848
雜項收入	120,000	656,098
支出	2,278,060	26,637,888
人事支出	1,801,912	23,965,151
人事支出	1,801,912	23,965,151
業務支出	67,130	601,831
業務支出	67,130	601,831
財產損失		2,610
財產交易損失		2,610
折舊、折耗及攤銷	409,018	2,068,296
固定資產折舊	409,018	2,068,296
本期賸餘(短絀)	-1,425,223	4,496,318
期初淨資產		17,620,064
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		22,116,382

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 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		
資產	60,191,547	46,773,010	823,269	-140,890	2,068,296	12,314,400
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			5,104	116,330
房屋及建築	34,007,482	33,519,109	322,823	-142,052	532,875	420,373
機械及設備	4,862,996	2,561,028	408,848	323	608,988	2,101,505
交通及運輸設備	892,773	484,351	11,429		86,747	333,104
雜項設備	10,077,332	5,845,155	80,169	839	834,582	3,476,925
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 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：

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

長期負債明細表

中華民國 113 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
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 11 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	29,432,000	23,965,151	-5,466,849	-18.57
11 正式員額薪資		14,019,680	14,019,680	
113 職員薪金		13,629,950	13,629,950	
114 工員工資		389,730	389,730	
12 聘僱及兼職人員薪資		670,700	670,700	
122 約僱職員薪金		596,672	596,672	
124 兼職人員酬金		74,028	74,028	
13 加(夜)班費		313,120	313,120	
134 未休假加班費		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		3,385,547	3,385,547	
161 職員退休及離職金		3,385,547	3,385,547	
18 福利費		1,717,748	1,717,748	
181 分擔員工保險費		1,446,148	1,446,148	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		262,600	262,600	
2 服務費用	629,000	441,675	-187,325	-29.78
21 水電費		102,261	102,261	
212 工作場所電費		94,188	94,188	
214 工作場所水費		8,073	8,073	
23 旅運費		29,020	29,020	
231 國內旅費		29,020	29,020	
25 修理保養及保固費		23,772	23,772	
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	%
258 其他資產修護費		11,697	11,697	
27 一般服務費		200,370	200,370	
27D 計時與計件人員酬金		182,740	182,740	
27F 體育活動費		17,630	17,630	
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		22,842	22,842	
291 公共關係費		22,842	22,842	
3 材料及用品費	212,000	160,156	-51,844	-24.45
32 用品消耗		160,156	160,156	
321 辦公(事務)用品		160,156	160,156	
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	24,566,982	-5,779,018	-19.04

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 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
9,783,982	9,783,982	0	