

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉下樟國民小學

02552-1

基金來源、用途及餘純表

中華民國 114 年 1 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	28,298,000	7,411,624	3,500,000	3,911,624	111.76	7,411,624	3,500,000	3,911,624	111.76
財產收入	191,000	2,124		2,124		2,124		2,124	
租金收入	187,000								
利息收入	4,000	2,124		2,124		2,124		2,124	
政府撥入收入	28,094,000	7,404,000	3,500,000	3,904,000	111.54	7,404,000	3,500,000	3,904,000	111.54
公庫撥款收入	28,094,000	7,404,000	3,500,000	3,904,000	111.54	7,404,000	3,500,000	3,904,000	111.54
教學收入	8,000								
學雜費收入	8,000								
其他收入	5,000	5,500		5,500		5,500		5,500	
雜項收入	5,000	5,500		5,500		5,500		5,500	
基金用途	29,951,000	5,566,060	3,567,000	1,999,060	56.04	5,566,060	3,567,000	1,999,060	56.04
國民教育計畫	29,951,000	5,566,060	3,567,000	1,999,060	56.04	5,566,060	3,567,000	1,999,060	56.04
其他	29,951,000	5,566,060	3,567,000	1,999,060	56.04	5,566,060	3,567,000	1,999,060	56.04
本期賸餘(短純)	-1,653,000	1,845,564	-67,000	1,912,564	-2,854.57	1,845,564	-67,000	1,912,564	-2,854.57
期初基金餘額	1,836,320					4,882,872	1,836,320	3,046,552	165.91
期末基金餘額	183,320					6,728,436	1,769,320	4,959,116	280.28

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣東石鄉下楫國民小學

平衡表

中華民國114年1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	109,193,215	100.00	負債	2	4,051,212	3.71
流動資產	11	10,779,648	9.87	流動負債	21	3,432,212	3.14
現金	1101	10,779,648	9.87	應付款項	2102	3,432,212	3.14
銀行存款	110102	10,759,648	9.85	應付代收款	210203	3,432,212	3.14
銀行存款-縣庫存款	110102-1	6,708,436	6.14	其他負債	28	619,000	0.57
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,051,212	3.71	什項負債	2801	619,000	0.57
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	619,000	0.57
固定資產	14	98,413,567	90.13	淨資產	3	105,142,003	96.29
土地改良物	1402	5,100	0.00	淨資產	31	105,142,003	96.29
土地改良物	140201	510,000	0.47	淨資產	3101	105,142,003	96.29
累計折舊-土地改良物	140202	-504,900	-0.46	累積餘額	310101	103,662,479	94.93
房屋建築及設備	1404	92,075,758	84.32	本期賸餘	310102	1,479,524	1.35
房屋建築及設備	140401	127,557,631	116.82	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-35,481,873	-32.49	合計：		109,193,215	

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 — 嘉義縣東石鄉下楫國民小學

平衡表

中華民國114年1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		
機械及設備	1405	1,573,608	1.44				
機械及設備	140501	4,523,573	4.14				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,949,965	-2.70				
交通及運輸設備	1406	507,650	0.46				
交通及運輸設備	140601	884,222	0.81				
累計折舊-交通及運輸	140602	-376,572	-0.34				
設備							
雜項設備	1407	4,251,451	3.89				
雜項設備	140701	10,471,731	9.59				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,220,280	-5.70				
合計：		109,193,215					

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 — 嘉義縣東石鄉下楫國民小學

收入支出表

中華民國114年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		7,411,624
財產收益	2,124	2,124
財產孳息收入	2,124	2,124
政府撥入收入	7,404,000	7,404,000
公庫撥款收入	7,404,000	7,404,000
其他收入	5,500	5,500
雜項收入	5,500	5,500
支出	5,932,100	5,932,100
人事支出	5,424,269	5,424,269
人事支出	5,424,269	5,424,269
業務支出	93,791	93,791
業務支出	93,791	93,791
獎補助支出	48,000	48,000
其他獎補捐助	48,000	48,000
折舊、折耗及攤銷	366,040	366,040
固定資產折舊	366,040	366,040
本期賸餘（短絀）	1,479,524	1,479,524
期初淨資產		103,662,479
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		105,142,003

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—嘉義縣東石鄉下樟國民小學

02552-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 1 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				5,566,060	3,567,000	1,999,060	56.04	
		累計數				5,566,060	3,567,000	1,999,060	56.04	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉下楫國民小學
資本資產明細表
 中華民國 114 年 1 月份

02552-1

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						
非理財目的之長期投資	143,947,157	45,167,550			366,040	98,413,567
土地						
土地改良物	510,000	504,900			5,100	
房屋及建築	127,557,631	35,277,174			204,699	92,075,758
機械及設備	4,523,573	2,895,064			54,901	1,573,608
交通及運輸設備	884,222	368,010			8,562	507,650
雜項設備	10,471,731	6,122,402			97,878	4,251,451
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 114 年 1 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—嘉義縣東石鄉下楫國民小學

02552-1

長期負債明細表

中華民國 114 年 1 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—嘉義縣東石鄉下楫國民小學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

02552-1

中華民國 114 年 1 月份

單位：新臺幣元

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉下楫國民小學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

02552-2

單位：新臺幣元

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉下樟國民小學
各項費用彙計表
中華民國114年1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				
11 正式員額薪資	27,411,000	5,424,269	-21,986,731	-80.21
113 職員薪金		2,536,440	2,536,440	
12 聘僱及兼職人員薪資		2,536,440	2,536,440	
122 約僱職員薪金		154,260	154,260	
124 兼職人員酬金		120,324	120,324	
15 獎金		33,936	33,936	
152 年終獎金		1,974,023	1,974,023	
16 退休及卹償金		1,974,023	1,974,023	
161 職員退休及離職金		542,044	542,044	
162 工員退休及離職金		523,634	523,634	
18 福利費		18,410	18,410	
181 分擔員工保險費		217,502	217,502	
2 服務費用	1,293,000	93,791	-1,199,209	-92.75
25 修理保養及保固費		7,500	7,500	
255 機械及設備修護費		7,500	7,500	
26 保險費		17,884	17,884	
268 責任保險費		17,884	17,884	
27 一般服務費		68,407	68,407	
27D 計時與計件人員酬金		68,407	68,407	
3 材料及用品費	164,000		-164,000	-100.00
4 租金、償債、利息及相關手續費	651,000		-651,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	432,000	48,000	-384,000	-88.89
72 捐助、補助與獎助		48,000	48,000	
726 獎助學員生給與		48,000	48,000	
合 計	29,951,000	5,566,060	-24,384,940	-81.42

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 1 月 31 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	7,411,624		7,411,624	收入
財產收入	2,124		2,124	財產收益
政府撥入收入	7,404,000 5,500		7,404,000 5,500	政府撥入收入
基金用途	5,566,060	366,040	5,932,100	支出
用人費用	5,424,269		5,424,269	人事支出
服務費用	93,791		93,791	業務支出
捐助、補助與獎助	48,000		48,000	獎補助支出
本期賸餘(短絀)	1,845,564	366,040	366,040	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	4,882,872	-366,040	1,479,524	本期賸餘(短絀)
解繳公庫		98,779,607	103,662,479	期初淨資產 解繳公庫
期末基金餘額	6,728,436	98,413,567	105,142,003	淨資產調整數 期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 1 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
6,708,436	6,708,436	0	