

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣東石鄉東石國民小學

平衡表

中華民國114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	137,195,525	100.00	負債	2	12,233,912	8.92
流動資產	11	29,062,880	21.18	流動負債	21	10,800,312	7.87
現金	1101	29,062,880	21.18	應付款項	2102	10,800,312	7.87
銀行存款	110102	29,032,880	21.16	應付代收款	210203	10,800,312	7.87
銀行存款-縣庫存款	110102-1	16,798,968	12.24	其他負債	28	1,433,600	1.04
銀行存款-保管款專戶	110102-2	12,233,912	8.92	什項負債	2801	1,433,600	1.04
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	1,433,600	1.04
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	124,961,613	91.08
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	124,961,613	91.08
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	124,961,613	91.08
固定資產	14	108,132,645	78.82	累積餘額	310101	125,098,172	91.18
土地	1401	27,111,587	19.76	本期短絀	310103	-136,559	-0.10
土地	140101	27,111,587	19.76	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	2,042,182	1.49	合計：		137,195,525	
土地改良物	140201	13,988,678	10.20				

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 — 嘉義縣東石鄉東石國民小學

平衡表

中華民國114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-土地改良物	140202	-11,946,496	-8.71				
房屋建築及設備	1404	64,958,992	47.35				
房屋建築及設備	140401	135,404,165	98.69				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-70,445,173	-51.35				
機械及設備	1405	4,921,563	3.59				
機械及設備	140501	17,355,543	12.65				
累計折舊-機械及設備	140502	-12,433,980	-9.06				
交通及運輸設備	1406	2,605,968	1.90				
交通及運輸設備	140601	6,488,742	4.73				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,882,774	-2.83				
雜項設備	1407	6,492,353	4.73				
雜項設備	140701	18,555,803	13.53				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,063,450	-8.79				
合計：		137,195,525					

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—嘉義縣東石鄉東石國民小學

02548-2

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 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	
國民教育計畫		本月數				3,596,095	6,048,000	-2,451,905	-40.54
		累計數				33,738,389	41,260,000	-7,521,611	-18.23

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉東石國民小學

02548-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 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	36,033,000		460,000	-460,000	-100.00	33,887,186	35,098,000	-1,210,814	-3.45
財產收入	386,000					187,573	191,000	-3,427	-1.79
租金收入	339,000					172,352	169,000	3,352	1.98
利息收入	2,000					3,221	2,000	1,221	61.05
其他財產收入	45,000					12,000	20,000	-8,000	-40.00
政府撥入收入	35,635,000		460,000	-460,000	-100.00	33,693,613	34,901,000	-1,207,387	-3.46
公庫撥款收入	35,635,000		460,000	-460,000	-100.00	33,693,613	34,901,000	-1,207,387	-3.46
教學收入	12,000					6,000	6,000		
學雜費收入	12,000					6,000	6,000		
基金用途	48,164,000	3,596,095	6,048,000	-2,451,905	-40.54	33,738,389	41,260,000	-7,521,611	-18.23
國民教育計畫	48,164,000	3,596,095	6,048,000	-2,451,905	-40.54	33,738,389	41,260,000	-7,521,611	-18.23
其他	48,164,000	3,596,095	6,048,000	-2,451,905	-40.54	33,738,389	41,260,000	-7,521,611	-18.23
本期賸餘(短絀)	-12,131,000	-3,596,095	-5,588,000	1,991,905	-35.65	148,797	-6,162,000	6,310,797	-102.41
期初基金餘額	13,478,006					16,680,171	13,478,006	3,202,165	23.76
解繳公庫									
期末基金餘額	1,347,006					16,828,968	7,316,006	9,512,962	130.03

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉東石國民小學

02548-1

資本資產明細表

中華民國 114 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	213,934,416	105,516,415	4,974,037	3,935	5,255,458	108,132,645
非理財目的之長期投資						
土地	27,111,587					27,111,587
土地改良物	13,988,678	11,793,288			153,208	2,042,182
房屋及建築	130,462,063	68,519,016	4,946,037	3,935	1,926,157	64,958,992
機械及設備	17,339,543	11,108,980	16,000		1,325,000	4,921,563
交通及運輸設備	6,488,742	3,622,343			260,431	2,605,968
雜項設備	18,543,803	10,472,788	12,000		1,590,662	6,492,353
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—嘉義縣東石鄉東石國民小學

02548-2

資本資產明細表

中華民國 114 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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉東石國民小學

02548-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 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	33,887,186	4,974,037	38,861,223	收入
財產收入	187,573		187,573	財產收益
政府撥入收入	33,693,613		33,693,613	政府撥入收入
教學收入	6,000		6,000	教學收入
其他收入		4,974,037	4,974,037	其他收入
基金用途	33,738,389	5,259,393	38,997,782	支出
用人費用	31,802,172		31,802,172	人事支出
服務費用	1,720,710	215,507	1,936,217	業務支出
材料及用品費	156,244	-156,244		
租金、償債、利息及相關手續費	39,690	-39,690		
稅捐及規費(強制費)	15,573	-15,573		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		3,935	3,935	財產損失
		5,255,458	5,255,458	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	148,797	-285,356	-136,559	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	16,680,171	108,418,001	125,098,172	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	16,828,968	108,132,645	124,961,613	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣東石鄉東石國民小學

收入支出表

中華民國114年9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		38,861,223
財產收益		187,573
財產孳息收入		175,573
其他財產收入		12,000
政府撥入收入		33,693,613
公庫撥款收入		33,693,613
教學收入		6,000
學雜費收入		6,000
其他收入		4,974,037
雜項收入		4,974,037
支出	3,596,095	38,997,782
人事支出	3,366,358	31,802,172
人事支出	3,366,358	31,802,172
業務支出	229,737	1,936,217
業務支出	229,737	1,936,217
財產損失		3,935
財產交易損失		3,935
折舊、折耗及攤銷		5,255,458
固定資產折舊		5,255,458
本期賸餘（短絀）	-3,596,095	-136,559
期初淨資產		125,098,172
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		124,961,613

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。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 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

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉東石國民小學
各項費用彙計表
中華民國114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	44,859,000	31,802,172	-13,056,828	-29.11
11 正式員額薪資		21,358,458	21,358,458	
113 職員薪金		21,358,458	21,358,458	
12 聘僱及兼職人員薪資		652,594	652,594	
122 約僱職員薪金		522,873	522,873	
124 兼職人員酬金		129,721	129,721	
13 加(夜)班費		500,736	500,736	
134 未休假加班費		500,736	500,736	
15 獎金		3,543,789	3,543,789	
151 考績獎金		233,661	233,661	
152 年終獎金		3,310,128	3,310,128	
16 退休及卹償金		3,088,186	3,088,186	
161 職員退休及離職金		2,742,375	2,742,375	
162 工員退休及離職金		345,811	345,811	
18 福利費		2,658,409	2,658,409	
181 分擔員工保險費		2,176,129	2,176,129	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		477,780	477,780	
2 服務費用	2,905,000	1,720,710	-1,184,290	-40.77
21 水電費		187,167	187,167	
212 工作場所電費		142,672	142,672	
214 工作場所水費		44,495	44,495	
22 郵電費		15,367	15,367	
222 電話費		15,367	15,367	
23 旅運費		39,863	39,863	
231 國內旅費		39,863	39,863	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉東石國民小學
各項費用彙計表
中華民國114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	%
25 修理保養及保固費		171,563	171,563	
255 機械及設備修護費		14,000	14,000	
256 交通及運輸設備修護費		18,386	18,386	
257 雜項設備修護費		81,861	81,861	
258 其他資產修護費		57,316	57,316	
27 一般服務費		1,179,825	1,179,825	
27D 計時與計件人員酬金		1,136,825	1,136,825	
27F 體育活動費		43,000	43,000	
28 專業服務費		93,258	93,258	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		18,450	18,450	
28Y 其他專業服務費		74,808	74,808	
29 公共關係費		33,667	33,667	
291 公共關係費		33,667	33,667	
3 材料及用品費	307,000	156,244	-150,756	-49.11
31 使用材料費		48,920	48,920	
312 燃料		34,959	34,959	
315 設備零件		13,961	13,961	
32 用品消耗		107,324	107,324	
321 辦公(事務)用品		107,324	107,324	
4 租金、償債、利息及相關手續費	70,000	39,690	-30,310	-43.30
43 機器租金		39,690	39,690	
432 機械及設備租金		39,690	39,690	
6 稅捐及規費(強制費)	17,000	15,573	-1,427	-8.39
64 消費與行為稅		11,230	11,230	
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
66 規費		4,343	4,343	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉東石國民小學
各項費用彙計表
中華民國114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	%
663 汽車燃料使用費		4,343	4,343	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	4,000	-2,000	-33.33
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
合計	48,164,000	33,738,389	-14,425,611	-29.95