

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 114 年 8 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	27,263,000	361,454		361,454		24,577,649	25,197,000	-619,351	-2.46
財產收入	141,000					59,240		59,240	
財產處分收入						2,720		2,720	
租金收入	141,000					56,142		56,142	
利息收入						378		378	
政府撥入收入	27,120,000	361,454		361,454		24,517,409	25,197,000	-679,591	-2.70
公庫撥款收入	27,120,000	361,454		361,454		24,517,409	25,197,000	-679,591	-2.70
教學收入	2,000					1,000		1,000	
學雜費收入	2,000					1,000		1,000	
基金用途	31,045,000	2,045,857	2,099,000	-53,143	-2.53	17,446,856	22,383,000	-4,936,144	-22.05
國民教育計畫	31,045,000	2,045,857	2,099,000	-53,143	-2.53	17,446,856	22,383,000	-4,936,144	-22.05
其他	31,045,000	2,045,857	2,099,000	-53,143	-2.53	17,446,856	22,383,000	-4,936,144	-22.05
本期賸餘(短絀)	-3,782,000	-1,684,403	-2,099,000	414,597	-19.75	7,130,793	2,814,000	4,316,793	153.40
期初基金餘額	4,201,527					7,822,358	4,201,527	3,620,831	86.18
解繳公庫									
期末基金餘額	419,527					14,953,151	7,015,527	7,937,624	113.14

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114年8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	28,727,425	100.00	負 債	2	1,920,702	6.69
流動資產	11	16,873,853	58.74	流動負債	21	1,726,022	6.01
現金	1101	16,821,833	58.56	應付款項	2102	1,726,022	6.01
銀行存款	110102	16,803,833	58.49	應付代收款	210203	1,726,022	6.01
銀行存款-縣庫存款	110102-1	14,935,151	51.99	其他負債	28	194,680	0.68
銀行存款-保管款專戶	110102-2	1,868,682	6.50	什項負債	2801	194,680	0.68
零用及週轉金	110103	18,000	0.06	存入保證金	280104	194,680	0.68
預付款項	1108	52,020	0.18	淨資產	3	26,806,723	93.31
預付費用	110804	52,020	0.18	淨資產	31	26,806,723	93.31
預付費用-非預算類	110804-2	52,020	0.18	淨資產	3101	26,806,723	93.31
固定資產	14	11,853,572	41.26	累積餘額	310101	20,109,259	70.00
土地	1401	5,866,163	20.42	本期賸餘	310102	4,145,848	14.43
土地	140101	5,866,163	20.42	淨資產調整數	310104	2,551,616	8.88
土地改良物	1402	692,801	2.41	合計：		28,727,425	
土地改良物	140201	5,078,508	17.68				

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114年8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-土地改良物	140202	-4,385,707	-15.27				
房屋建築及設備	1404	367,134	1.28				
房屋建築及設備	140401	40,007,568	139.27				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-39,640,434	-137.99				
機械及設備	1405	1,726,394	6.01				
機械及設備	140501	5,112,137	17.80				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,385,743	-11.79				
交通及運輸設備	1406	268,934	0.94				
交通及運輸設備	140601	904,202	3.15				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-635,268	-2.21				
雜項設備	1407	2,932,146	10.21				
雜項設備	140701	10,287,176	35.81				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,355,030	-25.60				
合計：		28,727,425					

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114年8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	380,612	25,303,880
財產收益		61,606
財產孳息收入		56,520
廢舊物品售價收入		2,720
財產交易利益		2,366
政府撥入收入	361,454	24,517,409
公庫撥款收入	361,454	24,517,409
教學收入		1,000
學雜費收入		1,000
其他收入	19,158	723,865
雜項收入	19,158	723,865
支出	2,192,378	21,158,032
人事支出	2,027,583	17,113,840
人事支出	2,027,583	17,113,840
業務支出	18,274	333,016
業務支出	18,274	333,016
財產損失		2,758
財產交易損失		2,758
折舊、折耗及攤銷	146,521	3,708,418
固定資產折舊	146,521	3,708,418
本期賸餘（短絀）	-1,811,766	4,145,848
期初淨資產		20,109,259
解繳公庫		
淨資產調整數		2,551,616
期末淨資產		26,806,723

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 114 年 8 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	64,253,967	51,967,066	3,001,787		3,435,116	11,853,572
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	4,368,935	593,707		16,772	692,801
房屋及建築	37,455,952	37,041,494	2,551,616		2,598,940	367,134
機械及設備	5,365,317	3,221,643	-253,180		164,100	1,726,394
交通及運輸設備	904,202	578,229			57,039	268,934
雜項設備	10,177,532	6,756,765	109,644		598,265	2,932,146
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 8 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 114 年 8 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					

02551-8

[illegible]

02551-9

單位：新臺幣元

[illegible]

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

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 8 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	24,577,649	726,231	25,303,880	收入
財產收入	59,240	2,366	61,606	財產收益
政府撥入收入	24,517,409		24,517,409	政府撥入收入
教學收入	1,000		1,000	教學收入
其他收入		723,865	723,865	其他收入
基金用途	17,446,856	3,711,176	21,158,032	支出
用人費用	17,113,840		17,113,840	人事支出
服務費用	261,181	71,835	333,016	業務支出
材料及用品費	71,835	-71,835		
		2,758	2,758	財產損失
		3,708,418	3,708,418	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	7,130,793	-2,984,945	4,145,848	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,822,358	12,286,901	20,109,259	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		2,551,616	2,551,616	淨資產調整數
期末基金餘額	14,953,151	11,853,572	26,806,723	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉龍港國民小學

各項費用彙計表
中華民國114年8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	30,030,000	17,113,840	-12,916,160	-43.01
11	正式員額薪資		10,343,990	10,343,990	
113	職員薪金		10,051,910	10,051,910	
114	工員工資		292,080	292,080	
12	聘僱及兼職人員薪資		521,848	521,848	
122	約僱職員薪金		435,876	435,876	
124	兼職人員酬金		85,972	85,972	
13	加(夜)班費		298,992	298,992	
134	未休假加班費		298,992	298,992	
15	獎金		2,373,337	2,373,337	
151	考績獎金		355,460	355,460	
152	年終獎金		2,017,877	2,017,877	
16	退休及卹償金		2,397,266	2,397,266	
161	職員退休及離職金		2,397,266	2,397,266	
18	福利費		1,178,407	1,178,407	
181	分擔員工保險費		1,062,607	1,062,607	
18Y	其他福利費		115,800	115,800	
2	服務費用	685,000	261,181	-423,819	-61.87
21	水電費		30,721	30,721	
212	工作場所電費		26,707	26,707	
214	工作場所水費		4,014	4,014	
23	旅運費		14,205	14,205	
231	國內旅費		14,205	14,205	
27	一般服務費		147,118	147,118	
27D	計時與計件人員酬金		127,918	127,918	
27F	體育活動費		19,200	19,200	

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114年8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	%
28 專業服務費		58,170	58,170	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		4,200	4,200	
28Y 其他專業服務費		53,970	53,970	
29 公共關係費		10,967	10,967	
291 公共關係費		10,967	10,967	
3 材料及用品費	330,000	71,835	-258,165	-78.23
32 用品消耗		71,835	71,835	
321 辦公（事務）用品		71,835	71,835	
合計	31,045,000	17,446,856	-13,598,144	-43.80