

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	135,009,504	100.00	負 債	2	13,122,164	9.72
流動資產	11	27,519,839	20.38	流動負債	21	11,818,564	8.75
現金	1101	27,519,839	20.38	應付款項	2102	11,818,564	8.75
銀行存款	110102	27,489,839	20.36	應付代收款	210203	11,818,564	8.75
銀行存款-縣庫存款	110102-1	14,367,675	10.64	其他負債	28	1,303,600	0.97
銀行存款-保管款專戶	110102-2	13,122,164	9.72	什項負債	2801	1,303,600	0.97
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	1,303,600	0.97
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	121,887,340	90.28
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	121,887,340	90.28
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	121,887,340	90.28
固定資產	14	107,489,665	79.62	累積餘額	310101	125,098,172	92.66
土地	1401	27,111,587	20.08	本期短絀	310103	-3,210,832	-2.38
土地	140101	27,111,587	20.08	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	2,023,031	1.50	合計：		135,009,504	
土地改良物	140201	13,988,678	10.36				

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	-11,965,647	-8.86				
房屋建築及設備	1404	64,709,417	47.93				
房屋建築及設備	140401	135,404,165	100.29				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-70,694,748	-52.36				
機械及設備	1405	4,757,860	3.52				
機械及設備	140501	17,355,543	12.86				
累計折舊-機械及設備	140502	-12,597,683	-9.33				
交通及運輸設備	1406	2,573,519	1.91				
交通及運輸設備	140601	6,488,742	4.81				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,915,223	-2.90				
雜項設備	1407	6,314,251	4.68				
雜項設備	140701	18,555,803	13.74				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,241,552	-9.07				
合計：		135,009,504					

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

02548-1

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	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				6,328,726	6,048,000	280,726	4.64
		累計數				36,471,020	41,260,000	-4,788,980	-11.61

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	301,338	460,000	-158,662	-34.49	34,188,524	35,098,000	-909,476	-2.59
財產收入	386,000	2,000		2,000		189,573	191,000	-1,427	-0.75
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	2,000		2,000		14,000	20,000	-6,000	-30.00
政府撥入收入	35,635,000	299,338	460,000	-160,662	-34.93	33,992,951	34,901,000	-908,049	-2.60
公庫撥款收入	35,635,000	299,338	460,000	-160,662	-34.93	33,992,951	34,901,000	-908,049	-2.60
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	6,328,726	6,048,000	280,726	4.64	36,471,020	41,260,000	-4,788,980	-11.61
國民教育計畫	48,164,000	6,328,726	6,048,000	280,726	4.64	36,471,020	41,260,000	-4,788,980	-11.61
其他	48,164,000	6,328,726	6,048,000	280,726	4.64	36,471,020	41,260,000	-4,788,980	-11.61
本期賸餘(短絀)	-12,131,000	-6,027,388	-5,588,000	-439,388	7.86	-2,282,496	-6,162,000	3,879,504	-62.96
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					14,397,675	7,316,006	7,081,669	96.80

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	5,898,438	107,489,665
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			172,359	2,023,031
房屋及建築	130,462,063	68,519,016	4,946,037	3,935	2,175,732	64,709,417
機械及設備	17,339,543	11,108,980	16,000		1,488,703	4,757,860
交通及運輸設備	6,488,742	3,622,343			292,880	2,573,519
雜項設備	18,543,803	10,472,788	12,000		1,768,764	6,314,251
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 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：

02548-1

[illegible]

02548-2

單位：新臺幣元

[illegible]

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	34,188,524	4,974,037	39,162,561	收入
財產收入	189,573		189,573	財產收益
政府撥入收入	33,992,951		33,992,951	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	36,471,020	5,902,373	42,373,393	支出
用人費用	34,465,772		34,465,772	人事支出
服務費用	1,750,831	254,417	2,005,248	業務支出
材料及用品費	193,154	-193,154		
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	6,000	-6,000		
		3,935	3,935	財產損失
		5,898,438	5,898,438	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-2,282,496	-928,336	-3,210,832	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	14,397,675	107,489,665	121,887,340	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	301,338	39,162,561
財產收益	2,000	189,573
財產孳息收入		175,573
其他財產收入	2,000	14,000
政府撥入收入	299,338	33,992,951
公庫撥款收入	299,338	33,992,951
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	6,971,706	42,373,393
人事支出	6,029,958	34,465,772
人事支出	6,029,958	34,465,772
業務支出	298,768	2,005,248
業務支出	298,768	2,005,248
財產損失		3,935
財產交易損失		3,935
折舊、折耗及攤銷	642,980	5,898,438
固定資產折舊	642,980	5,898,438
本期賸餘（短絀）	-6,670,368	-3,210,832
期初淨資產		125,098,172
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		121,887,340

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
14,367,675	14,367,675	0	

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	34,465,772	-10,393,228	-23.17
11 正式員額薪資		21,497,118	21,497,118	
113 職員薪金		21,497,118	21,497,118	
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		6,044,489	6,044,489	
151 考績獎金		2,734,361	2,734,361	
152 年終獎金		3,310,128	3,310,128	
16 退休及卹償金		3,092,970	3,092,970	
161 職員退休及離職金		2,747,159	2,747,159	
162 工員退休及離職金		345,811	345,811	
18 福利費		2,677,865	2,677,865	
181 分擔員工保險費		2,177,285	2,177,285	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		496,080	496,080	
2 服務費用	2,905,000	1,750,831	-1,154,169	-39.73
21 水電費		191,202	191,202	
212 工作場所電費		142,672	142,672	
214 工作場所水費		48,530	48,530	
22 郵電費		15,367	15,367	
222 電話費		15,367	15,367	
23 旅運費		53,571	53,571	
231 國內旅費		53,571	53,571	

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		174,863	174,863	
255	機械及設備修護費		14,000	14,000	
256	交通及運輸設備修護費		18,586	18,586	
257	雜項設備修護費		84,961	84,961	
258	其他資產修護費		57,316	57,316	
26	保險費		658	658	
264	交通及運輸設備保險費		658	658	
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		42,087	42,087	
291	公共關係費		42,087	42,087	
3	材料及用品費	307,000	193,154	-113,846	-37.08
31	使用材料費		49,520	49,520	
312	燃料		35,559	35,559	
315	設備零件		13,961	13,961	
32	用品消耗		143,634	143,634	
321	辦公（事務）用品		143,634	143,634	
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	

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	%
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
66 規費		4,343	4,343	
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	6,000		0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		6,000	6,000	
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	
合計	48,164,000	36,471,020	-11,692,980	-24.28