

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉下楨國民小學

02552-1

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	28,298,000	146,188	3,350,000	-3,203,812	-95.64	21,944,659	22,498,000	-553,341	-2.46
財產收入	191,000					93,456	102,000	-8,544	-8.38
財產處分收入						630		630	
租金收入	187,000					88,719	100,000	-11,281	-11.28
利息收入	4,000					4,107	2,000	2,107	105.35
政府撥入收入	28,094,000	146,188	3,350,000	-3,203,812	-95.64	21,841,853	22,389,000	-547,147	-2.44
公庫撥款收入	28,094,000	146,188	3,350,000	-3,203,812	-95.64	21,841,853	22,389,000	-547,147	-2.44
教學收入	8,000						4,000	-4,000	-100.00
學雜費收入	8,000						4,000	-4,000	-100.00
其他收入	5,000					9,350	3,000	6,350	211.67
雜項收入	5,000					9,350	3,000	6,350	211.67
基金用途	29,951,000	4,051,024	3,510,000	541,024	15.41	23,395,418	23,781,000	-385,582	-1.62
國民教育計畫	29,951,000	4,051,024	3,510,000	541,024	15.41	23,395,418	23,781,000	-385,582	-1.62
其他	29,951,000	4,051,024	3,510,000	541,024	15.41	23,395,418	23,781,000	-385,582	-1.62
本期賸餘(短絀)	-1,653,000	-3,904,836	-160,000	-3,744,836	2,340.52	-1,450,759	-1,283,000	-167,759	13.08
期初基金餘額	1,836,320					4,882,872	1,836,320	3,046,552	165.91
解繳公庫						3,432,113	553,320	2,878,793	520.28
期末基金餘額	183,320								

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣東石鄉下槓國民小學

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	109,322,073	100.00	負 債	2	3,524,580	3.22
流動資產	11	6,956,693	6.36	流動負債	21	3,212,580	2.94
現金	1101	6,956,693	6.36	應付款項	2102	3,212,580	2.94
銀行存款	110102	6,936,693	6.35	應付代收款	210203	3,212,580	2.94
銀行存款-縣庫存款	110102-1	3,412,113	3.12	其他負債	28	312,000	0.29
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,524,580	3.22	什項負債	2801	312,000	0.29
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	312,000	0.29
固定資產	14	102,365,380	93.64	淨資產	3	105,797,493	96.78
土地改良物	1402	6,222,864	5.69	淨資產	31	105,797,493	96.78
土地改良物	140201	7,108,847	6.50	淨資產	3101	105,797,493	96.78
累計折舊-土地改良物	140202	-885,983	-0.81	累積餘額	310101	103,662,479	94.82
房屋建築及設備	1404	90,515,446	82.80	本期賸餘	310102	2,135,014	1.95
房屋建築及設備	140401	127,637,631	116.75	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-37,122,185	-33.96	合計：		109,322,073	

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 — 嘉義縣東石鄉下槓國民小學

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		
機械及設備	1405	1,337,049	1.22				
機械及設備	140501	4,741,175	4.34				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,404,126	-3.11				
交通及運輸設備	1406	439,153	0.40				
交通及運輸設備	140601	884,222	0.81				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-445,069	-0.41				
雜項設備	1407	3,850,868	3.52				
雜項設備	140701	10,856,531	9.93				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,005,663	-6.41				
合計：		109,322,073					

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 — 嘉義縣東石鄉下槇國民小學

02552-1

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		
財產收益	146,188	29,225,908
財產孳息收入		6,817,303
廢舊物品售價收入		92,826
其他財產收入		630
政府撥入收入		6,723,847
公庫撥款收入	146,188	21,841,853
其他收入	146,188	21,841,853
雜項收入		566,752
支出		566,752
人事支出	4,469,941	27,090,894
人事支出	3,865,518	21,957,881
業務支出	3,865,518	21,957,881
業務支出	149,506	1,161,537
獎補助支出	149,506	1,161,537
其他獎補助	36,000	276,000
折舊、折耗及攤銷	36,000	276,000
固定資產折舊	418,917	3,695,476
本期賸餘（短絀）	418,917	3,695,476
期初淨資產	-4,323,753	2,135,014
解繳公庫		103,662,479
淨資產調整數		
期末淨資產		105,797,493

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—嘉義縣東石鄉下槇國民小學

02552-1

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

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				4,051,024	3,510,000	541,024	15.41
		累計數				23,395,418	23,781,000	-385,582	-1.62

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉下揖國民小學

02552-1

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	143,947,157	45,167,550	7,281,249		3,695,476	102,365,380
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	510,000	504,900	6,598,847		381,083	6,222,864
房屋及建築	127,557,631	35,277,174	80,000		1,845,011	90,515,446
機械及設備	4,523,573	2,895,064	217,602		509,062	1,337,049
交通及運輸設備	884,222	368,010			77,059	439,153
雜項設備	10,471,731	6,122,402	384,800		883,261	3,850,868
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—嘉義縣東石鄉下揖國民小學

02552-2

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—嘉義縣東石鄉下揖國民小學

02552-1

長期負債明細表

中華民國 114 年 10 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－嘉義縣東石鄉下槓國民小學

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	27,411,000	21,957,881	-5,453,119	-19.89
11 正式員額薪資		11,704,642	11,704,642	
113 職員薪金		11,704,642	11,704,642	
12 聘僱及兼職人員薪資		658,575	658,575	
122 約僱職員薪金		544,313	544,313	
124 兼職人員酬金		114,262	114,262	
13 加(夜)班費		317,280	317,280	
131 延長工時加班費		317,280	317,280	
15 獎金		3,881,082	3,881,082	
151 考績獎金		1,907,059	1,907,059	
152 年終獎金		1,974,023	1,974,023	
16 退休及卹償金		3,764,431	3,764,431	
161 職員退休及離職金		3,676,490	3,676,490	
162 工員退休及離職金		87,941	87,941	
18 福利費		1,631,871	1,631,871	
181 分擔員工保險費		998,220	998,220	
182 分擔退休人員及其配偶暨員工眷屬保險費		5,651	5,651	
18Y 其他福利費		628,000	628,000	
2 服務費用	1,293,000	681,364	-611,636	-47.30
21 水電費		22,794	22,794	
212 工作場所電費		14,827	14,827	
214 工作場所水費		7,967	7,967	
22 郵電費		9,989	9,989	
222 電話費		9,989	9,989	
23 旅運費		9,616	9,616	
231 國內旅費		9,616	9,616	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉下揖國民小學

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		129,790	129,790	
252	一般房屋修護費		104,490	104,490	
255	機械及設備修護費		22,500	22,500	
258	其他資產修護費		2,800	2,800	
26	保險費		17,884	17,884	
268	責任保險費		17,884	17,884	
27	一般服務費		431,359	431,359	
27D	計時與計件人員酬金		427,039	427,039	
27F	體育活動費		4,320	4,320	
28	專業服務費		55,080	55,080	
287	委託檢驗(定)試驗認證費		3,000	3,000	
28Y	其他專業服務費		52,080	52,080	
29	公共關係費		4,852	4,852	
291	公共關係費		4,852	4,852	
3	材料及用品費	164,000	128,323	-35,677	-21.75
32	用品消耗		128,323	128,323	
321	辦公(事務)用品		128,323	128,323	
4	租金、償債、利息及相關手續費	651,000	351,850	-299,150	-45.95
44	交通及運輸設備租金		351,850	351,850	
442	車租		351,850	351,850	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	432,000	276,000	-156,000	-36.11
72	捐助、補助與獎助		276,000	276,000	
726	獎助學員生給與		276,000	276,000	
合 計		29,951,000	23,395,418	-6,555,582	-21.89

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉下槓國民小學

02552-1

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	21,944,659	7,281,249	29,225,908	收入
財產收入	93,456	6,723,847	6,817,303	財產收益
政府撥入收入	21,841,853		21,841,853	政府撥入收入
其他收入	9,350	557,402	566,752	其他收入
基金用途	23,395,418	3,276,559	26,671,977	支出
用人費用	21,957,881		21,957,881	人事支出
服務費用	681,364	480,173	1,161,537	業務支出
材料及用品費	128,323	-128,323		
租金、償債、利息及相關手續費	351,850	-351,850		
捐助、補助與獎助	276,000		276,000	獎補助支出
		3,276,559	3,276,559	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-1,450,759	4,004,690	2,553,931	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,882,872	98,779,607	103,662,479	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	3,432,113	102,784,297	106,216,410	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉下槓國民小學

02552-1

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
3,412,113	3,412,113	0	