

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 10 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	1,698,572	1,923,000	-224,428	-11.67	26,345,834	27,263,000	-917,166	-3.36
財產收入	141,000	23,024		23,024		82,264	141,000	-58,736	-41.66
財產處分收入						2,720		2,720	
租金收入	141,000	23,024		23,024		79,166	141,000	-61,834	-43.85
利息收入						378		378	
政府撥入收入	27,120,000	1,674,548	1,923,000	-248,452	-12.92	26,261,570	27,120,000	-858,430	-3.17
公庫撥款收入	27,120,000	1,674,548	1,923,000	-248,452	-12.92	26,261,570	27,120,000	-858,430	-3.17
教學收入	2,000	1,000		1,000		2,000	2,000		
學雜費收入	2,000	1,000		1,000		2,000	2,000		
基金用途	31,045,000	3,872,185	2,189,000	1,683,185	76.89	24,993,406	29,092,000	-4,098,594	-14.09
國民教育計畫	31,045,000	3,872,185	2,189,000	1,683,185	76.89	24,993,406	29,092,000	-4,098,594	-14.09
其他	31,045,000	3,872,185	2,189,000	1,683,185	76.89	24,993,406	29,092,000	-4,098,594	-14.09
本期賸餘(短絀)	-3,782,000	-2,173,613	-266,000	-1,907,613	717.15	1,352,428	-1,829,000	3,181,428	-173.94
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					9,174,786	2,372,527	6,802,259	286.71

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10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	23,123,517	100.00	負 債	2	2,386,544	10.32
流動資產	11	11,561,330	50.00	流動負債	21	2,141,864	9.26
現金	1101	11,561,330	50.00	應付款項	2102	2,141,864	9.26
銀行存款	110102	11,543,330	49.92	應付代收款	210203	2,141,864	9.26
銀行存款-縣庫存款	110102-1	9,156,786	39.60	其他負債	28	244,680	1.06
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,386,544	10.32	什項負債	2801	244,680	1.06
零用及週轉金	110103	18,000	0.08	存入保證金	280104	244,680	1.06
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	20,736,973	89.68
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	20,736,973	89.68
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	20,736,973	89.68
固定資產	14	11,562,187	50.00	累積餘額	310101	20,109,259	86.96
土地	1401	5,866,163	25.37	本期賸餘	310102	627,714	2.71
土地	140101	5,866,163	25.37	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	685,343	2.96	合計：		23,123,517	
土地改良物	140201	5,078,508	21.96				

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10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	-4,393,165	-19.00				
房屋建築及設備	1404	355,303	1.54				
房屋建築及設備	140401	40,007,568	173.02				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-39,652,265	-171.48				
機械及設備	1405	1,622,602	7.02				
機械及設備	140501	5,112,137	22.11				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,489,535	-15.09				
交通及運輸設備	1406	254,675	1.10				
交通及運輸設備	140601	904,202	3.91				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-649,527	-2.81				
雜項設備	1407	2,778,101	12.01				
雜項設備	140701	10,287,176	44.49				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,509,075	-32.47				
合計：		23,123,517					

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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	4,250,188	29,623,681
財產收益	23,024	84,630
財產孳息收入	23,024	79,544
廢舊物品售價收入		2,720
財產交易利益		2,366
政府撥入收入	1,674,548	26,261,570
公庫撥款收入	1,674,548	26,261,570
教學收入	1,000	2,000
學雜費收入	1,000	2,000
其他收入	2,551,616	3,275,481
雜項收入	2,551,616	3,275,481
支出	4,017,875	28,995,967
人事支出	3,774,080	24,481,013
人事支出	3,774,080	24,481,013
業務支出	98,105	512,393
業務支出	98,105	512,393
財產損失		2,758
財產交易損失		2,758
折舊、折耗及攤銷	145,690	3,999,803
固定資產折舊	145,690	3,999,803
本期賸餘（短絀）	232,313	627,714
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		20,736,973

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 10 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		3,726,501	11,562,187
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		24,230	685,343
房屋及建築	37,455,952	37,041,494	2,551,616		2,610,771	355,303
機械及設備	5,365,317	3,221,643	-253,180		267,892	1,622,602
交通及運輸設備	904,202	578,229			71,298	254,675
雜項設備	10,177,532	6,756,765	109,644		752,310	2,778,101
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 10 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 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					

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 10 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	26,345,834	3,277,847	29,623,681	收入
財產收入	82,264	2,366	84,630	財產收益
政府撥入收入	26,261,570		26,261,570	政府撥入收入
教學收入	2,000		2,000	教學收入
其他收入		3,275,481	3,275,481	其他收入
基金用途	24,993,406	4,002,561	28,995,967	支出
用人費用	24,481,013		24,481,013	人事支出
服務費用	397,035	115,358	512,393	業務支出
材料及用品費	115,358	-115,358		
		2,758	2,758	財產損失
		3,999,803	3,999,803	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,352,428	-724,714	627,714	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
				淨資產調整數
期末基金餘額	9,174,786	11,562,187	20,736,973	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10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	24,481,013	-5,548,987	-18.48
11 正式員額薪資		14,673,824	14,673,824	
113 職員薪金		14,272,214	14,272,214	
114 工員工資		401,610	401,610	
12 聘僱及兼職人員薪資		714,445	714,445	
122 約僱職員薪金		626,121	626,121	
124 兼職人員酬金		88,324	88,324	
13 加(夜)班費		298,992	298,992	
134 未休假加班費		298,992	298,992	
15 獎金		3,999,373	3,999,373	
151 考績獎金		1,981,496	1,981,496	
152 年終獎金		2,017,877	2,017,877	
16 退休及卹償金		3,154,498	3,154,498	
161 職員退休及離職金		3,154,498	3,154,498	
18 福利費		1,639,881	1,639,881	
181 分擔員工保險費		1,492,081	1,492,081	
18Y 其他福利費		147,800	147,800	
2 服務費用	685,000	397,035	-287,965	-42.04
21 水電費		41,336	41,336	
212 工作場所電費		34,311	34,311	
214 工作場所水費		7,025	7,025	
23 旅運費		19,233	19,233	
231 國內旅費		19,233	19,233	
25 修理保養及保固費		28,389	28,389	
252 一般房屋修護費		17,000	17,000	
258 其他資產修護費		11,389	11,389	

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10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	%
27	一般服務費		201,940	201,940	
27D	計時與計件人員酬金		182,740	182,740	
27F	體育活動費		19,200	19,200	
28	專業服務費		75,810	75,810	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		4,200	4,200	
28Y	其他專業服務費		71,610	71,610	
29	公共關係費		30,327	30,327	
291	公共關係費		30,327	30,327	
3	材料及用品費	330,000	115,358	-214,642	-65.04
32	用品消耗		115,358	115,358	
321	辦公（事務）用品		115,358	115,358	
合 計		31,045,000	24,993,406	-6,051,594	-19.49

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 10 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
9,156,786	9,156,786	0	