

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11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	131,615,547	100.00	負債	2	13,463,216	10.23
流動資產	11	24,372,709	18.52	流動負債	21	12,201,616	9.27
現金	1101	24,372,709	18.52	應付款項	2102	12,201,616	9.27
銀行存款	110102	24,342,709	18.50	應付代收款	210203	12,201,616	9.27
銀行存款-縣庫存款	110102-1	10,879,493	8.27	其他負債	28	1,261,600	0.96
銀行存款-保管款專戶	110102-2	13,463,216	10.23	什項負債	2801	1,261,600	0.96
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	1,261,600	0.96
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	118,152,331	89.77
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	118,152,331	89.77
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	118,152,331	89.77
固定資產	14	107,242,838	81.48	累積餘額	310101	125,098,172	95.05
土地	1401	27,111,587	20.60	本期短绌	310103	-6,945,841	-5.28
土地	140101	27,111,587	20.60	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	1,984,729	1.51	合計：		131,615,547	
土地改良物	140201	13,988,678	10.63				

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11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	-12,003,949	-9.12				
房屋建築及設備	1404	64,981,914	49.37				
房屋建築及設備	140401	135,926,469	103.28				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-70,944,555	-53.90				
機械及設備	1405	4,455,739	3.39				
機械及設備	140501	17,216,163	13.08				
累計折舊-機械及設備	140502	-12,760,424	-9.70				
交通及運輸設備	1406	2,507,765	1.91				
交通及運輸設備	140601	6,455,443	4.90				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,947,678	-3.00				
雜項設備	1407	6,201,104	4.71				
雜項設備	140701	18,603,532	14.13				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,402,428	-9.42				
合計：		131,615,547					

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 11 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				332,117	3,327,000	-2,994,883 -90.02	
		累計數				43,504,122	48,164,000	-4,659,878 -9.68	

基金來源、用途及餘純表

中華民國 114 年 11 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	3,092,787	374,000	2,718,787	726.95	37,733,444	36,033,000	1,700,444	4.72
財產收入	386,000					328,839	386,000	-57,161	-14.81
租金收入	339,000					311,618	339,000	-27,382	-8.08
利息收入	2,000					3,221	2,000	1,221	61.05
其他財產收入	45,000					14,000	45,000	-31,000	-68.89
政府撥入收入	35,635,000	3,092,787	374,000	2,718,787	726.95	37,398,605	35,635,000	1,763,605	4.95
公庫撥款收入	35,635,000	3,092,787	374,000	2,718,787	726.95	37,398,605	35,635,000	1,763,605	4.95
教學收入	12,000					6,000	12,000	-6,000	-50.00
學雜費收入	12,000					6,000	12,000	-6,000	-50.00
基金用途	48,164,000	332,117	3,327,000	-2,994,883	-90.02	43,504,122	48,164,000	-4,659,878	-9.68
國民教育計畫	48,164,000	332,117	3,327,000	-2,994,883	-90.02	43,504,122	48,164,000	-4,659,878	-9.68
其他	48,164,000	332,117	3,327,000	-2,994,883	-90.02	43,504,122	48,164,000	-4,659,878	-9.68
本期賸餘(短純)	-12,131,000	2,760,670	-2,953,000	5,713,670	-193.49	-5,770,678	-12,131,000	6,360,322	-52.43
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					10,909,493	1,347,006	9,562,487	709.91

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉東石國民小學
資本資產明細表
 中華民國 114 年 11 月份

02548-1

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	6,109,979	742,523	6,542,619	107,242,838
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			210,661	1,984,729
房屋及建築	130,462,063	68,519,016	5,821,979	357,573	2,425,539	64,981,914
機械及設備	17,339,543	11,108,980	46,000	169,380	1,651,444	4,455,739
交通及運輸設備	6,488,742	3,622,343		33,299	325,335	2,507,765
雜項設備	18,543,803	10,472,788	242,000	182,271	1,929,640	6,201,104
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 11 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						
固定項目淨額						
固定項目淨額						
固定項目淨額						
固定項目淨額						
固定項目淨額						
固定項目淨額						
固定項目淨額						
固定項目淨額						
固定項目淨額						

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉東石國民小學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

02548-1

單位：新臺幣元

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉東石國民小學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 114 年 11 月份

02548-2

單位：新臺幣元

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 11 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	37,733,444		43,831,918	收入
財產收入	328,839		328,839	財產收益
政府撥入收入	37,398,605		37,398,605	政府撥入收入
教學收入	6,000		6,000	教學收入
其他收入		6,098,474	6,098,474	其他收入
基金用途	43,504,122	7,273,637	50,777,759	支出
用人費用	41,055,104		41,055,104	人事支出
服務費用	2,147,388	301,630	2,449,018	業務支出
材料及用品費	239,917	-239,917		
租金、償債、利息及相關手續費	39,690	-39,690		
稅捐及規費(強制費)	16,023	-16,023		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
		123,319	123,319	財產損失
本期賸餘(短絀)	-5,770,678	7,150,318	7,150,318	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	16,680,171	-1,175,163	-6,945,841	本期賸餘(短絀)
解繳公庫		108,418,001	125,098,172	期初淨資產
期末基金餘額	10,909,493	107,242,838	118,152,331	解繳公庫 淨資產調整數 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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		43,831,918
財產收益		328,839
財產孳息收入		314,839
其他財產收入		14,000
政府撥入收入	3,092,787	37,398,605
公庫撥款收入	3,092,787	37,398,605
教學收入		6,000
學雜費收入		6,000
其他收入	785,942	6,098,474
雜項收入	785,942	6,098,474
支出	1,078,351	50,777,759
人事支出	233,764	41,055,104
人事支出	233,764	41,055,104
業務支出	98,353	2,449,018
業務支出	98,353	2,449,018
財產損失	119,384	123,319
財產交易損失	119,384	123,319
折舊、折耗及攤銷	626,850	7,150,318
固定資產折舊	626,850	7,150,318
本期賸餘（短絀）	2,800,378	-6,945,841
期初淨資產		125,098,172
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		118,152,331

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 11 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
10,879,493	10,879,493	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11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	41,055,104	-3,803,896	-8.48
11 正式員額薪資		26,278,306	26,278,306	
113 職員薪金		26,278,306	26,278,306	
12 聘僱及兼職人員薪資		976,104	976,104	
122 約僱職員薪金		704,619	704,619	
124 兼職人員酬金		271,485	271,485	
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		3,796,197	3,796,197	
161 職員退休及離職金		3,367,873	3,367,873	
162 工員退休及離職金		428,324	428,324	
18 福利費		3,459,272	3,459,272	
181 分擔員工保險費		2,680,242	2,680,242	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		774,530	774,530	
2 服務費用	2,905,000	2,147,388	-757,612	-26.08
21 水電費		213,454	213,454	
212 工作場所電費		152,239	152,239	
214 工作場所水費		61,215	61,215	
22 郵電費		18,861	18,861	
222 電話費		18,861	18,861	
23 旅運費		58,948	58,948	
231 國內旅費		58,948	58,948	

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11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		270,362	270,362	
255 機械及設備修護費		44,500	44,500	
256 交通及運輸設備修護費		18,885	18,885	
257 雜項設備修護費		149,661	149,661	
258 其他資產修護費		57,316	57,316	
26 保險費		8,693	8,693	
264 交通及運輸設備保險費		8,693	8,693	
27 一般服務費		1,424,449	1,424,449	
27D 計時與計件人員酬金		1,381,449	1,381,449	
27F 體育活動費		43,000	43,000	
28 專業服務費		109,882	109,882	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		18,450	18,450	
28Y 其他專業服務費		91,432	91,432	
29 公共關係費		42,739	42,739	
291 公共關係費		42,739	42,739	
3 材料及用品費	307,000	239,917	-67,083	-21.85
31 使用材料費		60,050	60,050	
312 燃料		46,089	46,089	
315 設備零件		13,961	13,961	
32 用品消耗		179,867	179,867	
321 辦公（事務）用品		179,867	179,867	
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	16,023	-977	-5.75
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11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		4,793	4,793	
663 汽車燃料使用費		4,793	4,793	
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	43,504,122	-4,659,878	-9.68