

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉下揖國民小學

基金來源、用途及餘絀表

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	28,298,000	1,270,445	3,550,000	-2,279,555	-64.21	28,637,477	28,298,000	339,477	1.20
財產收入	191,000		89,000	-89,000	-100.00	174,968	191,000	-16,032	-8.39
財產處分收入						630		630	
租金收入	187,000		87,000	-87,000	-100.00	170,231	187,000	-16,769	-8.97
利息收入	4,000		2,000	-2,000	-100.00	4,107	4,000	107	2.68
政府撥入收入	28,094,000	1,270,445	3,461,000	-2,190,555	-63.29	28,449,846	28,094,000	355,846	1.27
公庫撥款收入	28,094,000	1,270,445	3,461,000	-2,190,555	-63.29	28,449,846	28,094,000	355,846	1.27
教學收入	8,000					3,313	8,000	-4,687	-58.59
學雜費收入	8,000					3,313	8,000	-4,687	-58.59
其他收入	5,000					9,350	5,000	4,350	87.00
雜項收入	5,000					9,350	5,000	4,350	87.00
基金用途	29,951,000	619,760	3,732,000	-3,112,240	-83.39	27,883,922	29,951,000	-2,067,078	-6.90
國民教育計畫	29,951,000	619,760	3,732,000	-3,112,240	-83.39	27,883,922	29,951,000	-2,067,078	-6.90
其他	29,951,000	619,760	3,732,000	-3,112,240	-83.39	27,883,922	29,951,000	-2,067,078	-6.90
本期賸餘(短絀)	-1,653,000	650,685	-182,000	832,685	-457.52	753,555	-1,653,000	2,406,555	-145.59
期初基金餘額	1,836,320					4,882,872	1,836,320	3,046,552	165.91
解繳公庫									
期末基金餘額	183,320					5,636,427	183,320	5,453,107	2,974.64

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	111,741,080	100.00	負 債	2	3,806,755	3.41
流動資產	11	9,443,182	8.45	流動負債	21	3,534,755	3.16
現金	1101	9,443,182	8.45	應付款項	2102	3,534,755	3.16
銀行存款	110102	9,423,182	8.43	應付代收款	210203	3,534,755	3.16
銀行存款-縣庫存款	110102-1	5,616,427	5.03	其他負債	28	272,000	0.24
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,806,755	3.41	什項負債	2801	272,000	0.24
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	272,000	0.24
固定資產	14	102,297,898	91.55	淨資產	3	107,934,325	96.59
土地改良物	1402	6,113,983	5.47	淨資產	31	107,934,325	96.59
土地改良物	140201	7,108,847	6.36	淨資產	3101	107,934,325	96.59
累計折舊-土地改良物	140202	-994,864	-0.89	累積餘額	310101	103,662,479	92.77
房屋建築及設備	1404	90,869,138	81.32	本期賸餘	310102	4,271,846	3.82
房屋建築及設備	140401	128,408,161	114.92	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-37,539,023	-33.59	合計：		111,741,080	

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		
機械及設備	1405	1,232,216	1.10				
機械及設備	140501	4,741,175	4.24				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,508,959	-3.14				
交通及運輸設備	1406	422,028	0.38				
交通及運輸設備	140601	884,222	0.79				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-462,194	-0.41				
雜項設備	1407	3,660,533	3.28				
雜項設備	140701	10,856,531	9.72				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,195,998	-6.44				
合計：		111,741,080					

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

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	1,270,445	36,689,256
財產收益		7,669,345
財產孳息收入		174,338
廢舊物品售價收入		630
其他財產收入		7,494,377
政府撥入收入	1,270,445	28,449,846
公庫撥款收入	1,270,445	28,449,846
教學收入		3,313
學雜費收入		3,313
其他收入		566,752
雜項收入		566,752
支出	1,036,273	32,417,410
人事支出	357,145	26,013,830
人事支出	357,145	26,013,830
業務支出	226,615	1,522,092
業務支出	226,615	1,522,092
獎補助支出	36,000	348,000
其他獎補助	36,000	348,000
折舊、折耗及攤銷	416,513	4,533,488
固定資產折舊	416,513	4,533,488
本期賸餘（短絀）	234,172	4,271,846
期初淨資產		103,662,479
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		107,934,325

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—嘉義縣東石鄉下槓國民小學

02552-1

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				619,760	3,732,000	-3,112,240	-83.39
		累計數				27,883,922	29,951,000	-2,067,078	-6.90

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 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		
資產	143,947,157	45,167,550	8,051,779		4,533,488	102,297,898
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	510,000	504,900	6,598,847		489,964	6,113,983
房屋及建築	127,557,631	35,277,174	850,530		2,261,849	90,869,138
機械及設備	4,523,573	2,895,064	217,602		613,895	1,232,216
交通及運輸設備	884,222	368,010			94,184	422,028
雜項設備	10,471,731	6,122,402	384,800		1,073,596	3,660,533
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						

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

長期負債明細表

中華民國 114 年 11 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	27,411,000	26,013,830	-1,397,170	-5.10
11 正式員額薪資		14,478,550	14,478,550	
113 職員薪金		14,478,550	14,478,550	
12 聘僱及兼職人員薪資		814,306	814,306	
122 約僱職員薪金		667,467	667,467	
124 兼職人員酬金		146,839	146,839	
13 加(夜)班費		312,816	312,816	
134 未休假加班費		312,816	312,816	
15 獎金		3,872,028	3,872,028	
151 考績獎金		1,898,005	1,898,005	
152 年終獎金		1,974,023	1,974,023	
16 退休及卹償金		4,598,973	4,598,973	
161 職員退休及離職金		4,486,984	4,486,984	
162 工員退休及離職金		111,989	111,989	
18 福利費		1,937,157	1,937,157	
181 分擔員工保險費		1,230,557	1,230,557	
18Y 其他福利費		706,600	706,600	
2 服務費用	1,293,000	898,380	-394,620	-30.52
21 水電費		23,910	23,910	
212 工作場所電費		14,827	14,827	
214 工作場所水費		9,083	9,083	
22 郵電費		14,066	14,066	
222 電話費		14,066	14,066	
23 旅運費		17,453	17,453	
231 國內旅費		17,453	17,453	
25 修理保養及保固費		211,620	211,620	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉下槿國民小學

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	%
252 一般房屋修護費		176,670	176,670	
255 機械及設備修護費		30,000	30,000	
258 其他資產修護費		4,950	4,950	
26 保險費		17,753	17,753	
268 責任保險費		17,753	17,753	
27 一般服務費		506,811	506,811	
27D 計時與計件人員酬金		502,491	502,491	
27F 體育活動費		4,320	4,320	
28 專業服務費		88,000	88,000	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		22,900	22,900	
28Y 其他專業服務費		65,100	65,100	
29 公共關係費		18,767	18,767	
291 公共關係費		18,767	18,767	
3 材料及用品費	164,000	203,662	39,662	24.18
32 用品消耗		203,662	203,662	
321 辦公(事務)用品		203,662	203,662	
4 租金、償債、利息及相關手續費	651,000	420,050	-230,950	-35.48
44 交通及運輸設備租金		420,050	420,050	
442 車租		420,050	420,050	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	432,000	348,000	-84,000	-19.44
72 捐助、補助與獎助		348,000	348,000	
726 獎助學員生給與		348,000	348,000	
合計	29,951,000	27,883,922	-2,067,078	-6.90

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 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	28,637,477	8,051,779	36,689,256	收入
財產收入	174,968	7,494,377	7,669,345	財產收益
政府撥入收入	28,449,846		28,449,846	政府撥入收入
教學收入	3,313		3,313	教學收入
其他收入	9,350	557,402	566,752	其他收入
基金用途	27,883,922	4,533,488	32,417,410	支出
用人費用	26,013,830		26,013,830	人事支出
服務費用	898,380	623,712	1,522,092	業務支出
材料及用品費	203,662	-203,662		
租金、償債、利息及相關手續費	420,050	-420,050		
捐助、補助與獎助	348,000		348,000	獎補助支出
		4,533,488	4,533,488	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	753,555	3,518,291	4,271,846	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	5,636,427	102,297,898	107,934,325	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 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
5,616,427	5,616,427	0	