

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉下樺國民小學

02552-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 12 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	404,509		404,509		29,041,986	28,298,000	743,986	2.63
財產收入	191,000					174,968	191,000	-16,032	-8.39
財產處分收入						630		630	
租金收入	187,000					170,231	187,000	-16,769	-8.97
利息收入	4,000					4,107	4,000	107	2.68
政府撥入收入	28,094,000	404,509		404,509		28,854,355	28,094,000	760,355	2.71
公庫撥款收入	28,094,000	404,509		404,509		28,854,355	28,094,000	760,355	2.71
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	2,552,289		2,552,289		30,436,211	29,951,000	485,211	1.62
國民教育計畫	29,951,000	2,552,289		2,552,289		30,436,211	29,951,000	485,211	1.62
其他	29,951,000	2,552,289		2,552,289		30,436,211	29,951,000	485,211	1.62
本期賸餘(短絀)	-1,653,000	-2,147,780		-2,147,780		-1,394,225	-1,653,000	258,775	-15.65
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					3,488,647	183,320	3,305,327	1,803.04

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

平衡表

中華民國114年12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	109,413,462	100.00	負 債	2	4,043,199	3.70
流動資產	11	7,531,846	6.88	流動負債	21	3,771,199	3.45
現金	1101	7,531,846	6.88	應付款項	2102	3,771,199	3.45
銀行存款	110102	7,531,846	6.88	應付代收款	210203	3,771,199	3.45
銀行存款-縣庫存款	110102-1	3,488,647	3.19	其他負債	28	272,000	0.25
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,043,199	3.70	什項負債	2801	272,000	0.25
零用及週轉金	110103	0	0.00	存入保證金	280104	272,000	0.25
固定資產	14	101,881,616	93.12	淨資產	3	105,370,263	96.30
土地改良物	1402	6,059,543	5.54	淨資產	31	105,370,263	96.30
土地改良物	140201	7,108,847	6.50	淨資產	3101	105,370,263	96.30
累計折舊-土地改良物	140202	-1,049,304	-0.96	累積餘額	310101	105,370,263	96.30
房屋建築及設備	1404	90,660,718	82.86		310104		
房屋建築及設備	140401	128,408,161	117.36	合計：		109,413,462	
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-37,747,443	-34.50				
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

02552-2

平衡表
中華民國114年12月31日

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	1,182,507	1.08				
機械及設備	140501	4,741,175	4.33				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,558,668	-3.25				
交通及運輸設備	1406	413,465	0.38				
交通及運輸設備	140601	884,222	0.81				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-470,757	-0.43				
雜項設備	1407	3,565,383	3.26				
雜項設備	140701	10,856,531	9.92				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,291,148	-6.66				
合計：		109,413,462					
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

02552-1

收入支出表

中華民國114年12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	404,509	37,093,765
財產孳息收入		7,669,345
廢舊物品售價收入		174,338
其他財產收入		630
政府撥入收入		7,494,377
公庫撥款收入	404,509	28,854,355
教學收入	404,509	28,854,355
學雜費收入		3,313
其他收入		3,313
雜項收入		566,752
支出		566,752
人事支出	2,968,571	35,385,981
人事支出	2,051,396	28,065,226
業務支出	2,051,396	28,065,226
業務支出	464,893	1,986,985
獎補助支出	464,893	1,986,985
其他獎補助	36,000	384,000
折舊、折耗及攤銷	36,000	384,000
固定資產折舊	416,282	4,949,770
本期賸餘（短絀）	416,282	4,949,770
期初淨資產	-2,564,062	1,707,784
解繳公庫		103,662,479
淨資產調整數		
期末淨資產		105,370,263

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 12 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	
國民教育計畫		本月數				2,552,289	0	金額	%
								2,552,289	0.00
		累計數				30,436,211	29,951,000	485,211	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 12 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		4,949,770	101,881,616
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	510,000	504,900	6,598,847		544,404	6,059,543
房屋及建築	127,557,631	35,277,174	850,530		2,470,269	90,660,718
機械及設備	4,523,573	2,895,064	217,602		663,604	1,182,507
交通及運輸設備	884,222	368,010			102,747	413,465
雜項設備	10,471,731	6,122,402	384,800		1,168,746	3,565,383
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 12 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 12 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					

中華民國 114 年 12 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉下槓國民小學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 114 年 12 月份

02552-2

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉下槇國民小學

02552-1

各項費用彙計表
中華民國114年12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	28,065,226	654,226	2.39
11 正式員額薪資		15,819,294	15,819,294	
113 職員薪金		15,819,294	15,819,294	
12 聘僱及兼職人員薪資		900,411	900,411	
122 約僱職員薪金		729,044	729,044	
124 兼職人員酬金		171,367	171,367	
13 加(夜)班費		405,776	405,776	
134 未休假加班費		405,776	405,776	
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		5,016,543	5,016,543	
161 職員退休及離職金		4,892,231	4,892,231	
162 工員退休及離職金		124,312	124,312	
18 福利費		2,051,174	2,051,174	
181 分擔員工保險費		1,344,574	1,344,574	
18Y 其他福利費		706,600	706,600	
2 服務費用	1,293,000	1,126,971	-166,029	-12.84
21 水電費		49,572	49,572	
212 工作場所電費		38,524	38,524	
214 工作場所水費		11,048	11,048	
22 郵電費		15,258	15,258	
222 電話費		15,258	15,258	
23 旅運費		26,208	26,208	
231 國內旅費		26,208	26,208	
25 修理保養及保固費		289,357	289,357	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉下槓國民小學

02552-2

各項費用彙計表
中華民國114年12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		245,770	245,770	
255 機械及設備修護費		30,000	30,000	
258 其他資產修護費		13,587	13,587	
26 保險費		17,753	17,753	
268 責任保險費		17,753	17,753	
27 一般服務費		561,803	561,803	
27D 計時與計件人員酬金		540,980	540,980	
27F 體育活動費		20,823	20,823	
28 專業服務費		109,020	109,020	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		30,900	30,900	
28Y 其他專業服務費		78,120	78,120	
29 公共關係費		58,000	58,000	
291 公共關係費		58,000	58,000	
3 材料及用品費		235,364	71,364	43.51
32 用品消耗	164,000	235,364	235,364	
321 辦公(事務)用品		235,364	235,364	
4 租金、償債、利息及相關手續費		624,650	-26,350	-4.05
44 交通及運輸設備租金	651,000	624,650	624,650	
442 車租		624,650	624,650	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		384,000	-48,000	-11.11
72 捐助、補助與獎助	432,000	384,000	384,000	
726 獎助學員生給與		384,000	384,000	
合計	29,951,000	30,436,211	485,211	1.62

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

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 12 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	29,041,986	8,051,779	37,093,765	收入
財產收入	174,968	7,494,377	7,669,345	財產收益
政府撥入收入	28,854,355		28,854,355	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	30,436,211	4,949,770	35,385,981	支出
用人費用	28,065,226		28,065,226	人事支出
服務費用	1,126,971	860,014	1,986,985	業務支出
材料及用品費	235,364	-235,364		
租金、償債、利息及相關手續費	624,650	-624,650		
捐助、補助與獎助	384,000		384,000	獎補助支出
本期賸餘(短絀)	-1,394,225	4,949,770	4,949,770	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	4,882,872	3,102,009	1,707,784	本期賸餘(短絀)
解繳公庫		98,779,607	103,662,479	期初淨資產
期末基金餘額	3,488,647	101,881,616	105,370,263	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—嘉義縣東石鄉下揖國民小學

02552-1

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 12 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
3,488,647	3,488,647	0	