

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉東石國民小學

02548-5

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	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				4,094,312	0	4,094,312	0.00
		累計數				47,598,434	48,164,000	-565,566	-1.17

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	127,881,091	100.00	負 債	2	13,091,458	10.24
流動資產	11	21,115,029	16.51	流動負債	21	11,829,858	9.25
現金	1101	21,115,029	16.51	應付款項	2102	11,829,858	9.25
銀行存款	110102	21,115,029	16.51	應付代收款	210203	11,829,858	9.25
銀行存款-縣庫存款	110102-1	8,023,571	6.27	其他負債	28	1,261,600	0.99
銀行存款-保管款專戶	110102-2	13,091,458	10.24	什項負債	2801	1,261,600	0.99
固定資產	14	106,766,062	83.49	存入保證金	280104	1,261,600	0.99
土地	1401	27,111,587	21.20	淨資產	3	114,789,633	89.76
土地	140101	27,111,587	21.20	淨資產	31	114,789,633	89.76
土地改良物	1402	2,114,047	1.65	淨資產	3101	114,789,633	89.76
土地改良物	140201	14,138,678	11.06	累積餘額	310101	114,789,633	89.76
累計折舊-土地改良物	140202	-12,024,631	-9.40	合計：	310104		
房屋建築及設備	1404	64,728,552	50.62			127,881,091	
房屋建築及設備	140401	135,926,469	106.29				

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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-71,197,917	-55.68				
機械及設備	1405	4,300,134	3.36				
機械及設備	140501	17,216,163	13.46				
累計折舊-機械及設備	140502	-12,916,029	-10.10				
交通及運輸設備	1406	2,475,310	1.94				
交通及運輸設備	140601	6,455,443	5.05				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,980,133	-3.11				
雜項設備	1407	6,036,432	4.72				
雜項設備	140701	18,603,532	14.55				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,567,100	-9.83				
合計：		127,881,091					

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

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	44,859,000	44,357,007	-501,993	-1.12
11 正式員額薪資		28,737,732	28,737,732	
113 職員薪金		28,737,732	28,737,732	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,083,923	1,083,923	
122 約僱職員薪金		795,492	795,492	
124 兼職人員酬金		288,431	288,431	
13 加(夜)班費		613,560	613,560	
134 未休假加班費		613,560	613,560	
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		4,154,112	4,154,112	
161 職員退休及離職金		3,679,066	3,679,066	
162 工員退休及離職金		475,046	475,046	
18 福利費		3,723,191	3,723,191	
181 分擔員工保險費		2,923,361	2,923,361	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		795,330	795,330	
2 服務費用	2,905,000	2,640,048	-264,952	-9.12
21 水電費		265,988	265,988	
212 工作場所電費		197,703	197,703	
214 工作場所水費		68,285	68,285	
22 郵電費		20,523	20,523	
222 電話費		20,523	20,523	
23 旅運費		88,627	88,627	
231 國內旅費		88,627	88,627	

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	%
25	修理保養及保固費		509,262	509,262	
252	一般房屋修護費		172,000	172,000	
255	機械及設備修護費		46,500	46,500	
256	交通及運輸設備修護費		19,235	19,235	
257	雜項設備修護費		214,211	214,211	
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		1,546,761	1,546,761	
27D	計時與計件人員酬金		1,503,761	1,503,761	
27F	體育活動費		43,000	43,000	
28	專業服務費		128,194	128,194	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		28,450	28,450	
28Y	其他專業服務費		99,744	99,744	
29	公共關係費		72,000	72,000	
291	公共關係費		72,000	72,000	
3	材料及用品費	307,000	539,666	232,666	75.79
31	使用材料費		70,080	70,080	
312	燃料		56,119	56,119	
315	設備零件		13,961	13,961	
32	用品消耗		469,586	469,586	
321	辦公（事務）用品		469,586	469,586	
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

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	%
64 消費與行為稅		11,230	11,230	
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	47,598,434	-565,566	-1.17

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,358,390	45,190,308
財產收益	13,722	342,561
財產孳息收入	1,722	316,561
其他財產收入	12,000	26,000
政府撥入收入	1,189,268	38,587,873
公庫撥款收入	1,189,268	38,587,873
教學收入	5,400	11,400
學雜費收入	5,400	11,400
其他收入	150,000	6,248,474
雜項收入	150,000	6,248,474
支出	4,721,088	55,498,847
人事支出	3,301,903	44,357,007
人事支出	3,301,903	44,357,007
業務支出	792,409	3,241,427
業務支出	792,409	3,241,427
財產損失		123,319
財產交易損失		123,319
折舊、折耗及攤銷	626,776	7,777,094
固定資產折舊	626,776	7,777,094
本期賸餘（短絀）	-3,362,698	-10,308,539
期初淨資產		125,098,172
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		114,789,633

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。

02548-9

[illegible]

02548-10

單位：新臺幣元

[illegible]

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					

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

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	36,033,000	1,208,390		1,208,390		38,941,834	36,033,000	2,908,834	8.07
財產收入	386,000	13,722		13,722		342,561	386,000	-43,439	-11.25
租金收入	339,000					311,618	339,000	-27,382	-8.08
利息收入	2,000	1,722		1,722		4,943	2,000	2,943	147.15
其他財產收入	45,000	12,000		12,000		26,000	45,000	-19,000	-42.22
政府撥入收入	35,635,000	1,189,268		1,189,268		38,587,873	35,635,000	2,952,873	8.29
公庫撥款收入	35,635,000	1,189,268		1,189,268		38,587,873	35,635,000	2,952,873	8.29
教學收入	12,000	5,400		5,400		11,400	12,000	-600	-5.00
學雜費收入	12,000	5,400		5,400		11,400	12,000	-600	-5.00
基金用途	48,164,000	4,094,312		4,094,312		47,598,434	48,164,000	-565,566	-1.17
國民教育計畫	48,164,000	4,094,312		4,094,312		47,598,434	48,164,000	-565,566	-1.17
其他	48,164,000	4,094,312		4,094,312		47,598,434	48,164,000	-565,566	-1.17
本期賸餘(短絀)	-12,131,000	-2,885,922		-2,885,922		-8,656,600	-12,131,000	3,474,400	-28.64
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					8,023,571	1,347,006	6,676,565	495.66

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉東石國民小學

02548-6

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	213,934,416	105,516,415	6,259,979	742,523	7,169,395	106,766,062
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	150,000		231,343	2,114,047
房屋及建築	130,462,063	68,519,016	5,821,979	357,573	2,678,901	64,728,552
機械及設備	17,339,543	11,108,980	46,000	169,380	1,807,049	4,300,134
交通及運輸設備	6,488,742	3,622,343		33,299	357,790	2,475,310
雜項設備	18,543,803	10,472,788	242,000	182,271	2,094,312	6,036,432
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 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—嘉義縣東石鄉東石國民小學

02548-15

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	38,941,834	6,248,474	45,190,308	收入
財產收入	342,561		342,561	財產收益
政府撥入收入	38,587,873		38,587,873	政府撥入收入
教學收入	11,400		11,400	教學收入
其他收入		6,248,474	6,248,474	其他收入
基金用途	47,598,434	7,900,413	55,498,847	支出
用人費用	44,357,007		44,357,007	人事支出
服務費用	2,640,048	601,379	3,241,427	業務支出
材料及用品費	539,666	-539,666		
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
		7,777,094	7,777,094	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-8,656,600	-1,651,939	-10,308,539	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	16,680,171	108,418,001	125,098,172	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	8,023,571	106,766,062	114,789,633	期末淨資產

註：

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
8,023,571	8,023,571	0	無差異

中華民國 114 年 12 月份

單位：新臺幣元

[illegible]