嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉龍港國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 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	29,174,000	820,933	2,563,000	-1,742,067	-67.97	29,264,352	29,174,000	90,352	0.31
財產收入	146,000					47,712	146,000	-98,288	-67.32
財產處分收入						180		180	
租金收入	146,000					47,224	146,000	-98,776	-67.65
利息收入						308		308	
政府撥入收入	29,026,000	820,933	2,563,000	-1,742,067	-67.97	29,215,640	29,026,000	189,640	0.65
公庫撥款收入	29,026,000	820,933	2,563,000	-1,742,067	-67.97	29,215,640	29,026,000	189,640	0.65
教學收入	2,000					1,000	2,000	-1,000	-50.00
學雜費收入	2,000					1,000	2,000	-1,000	-50.00
基金用途	32,811,000	1,924,101	1,967,000	-42,899	-2.18	24,349,950	31,139,000	-6,789,050	-21.80
國民教育計畫	32,766,000	1,924,101	1,967,000	-42,899	-2.18	24,349,950	31,094,000	-6,744,050	-21.69
其他	32,766,000	1,924,101	1,967,000	-42,899	-2.18	24,349,950	31,094,000	-6,744,050	-21.69
建築及設備計畫	45,000						45,000	-45,000	-100.00
購建固定資產	45,000						45,000	-45,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-3,637,000	-1,103,168	596,000	-1,699,168	-285.10	4,914,402	-1,965,000	6,879,402	-350.10
期初基金餘額	4,040,358					7,160,201	4,040,358	3,119,843	77.22
解繳公庫									
期末基金餘額	403,358					12,074,603	2,075,358	9,999,245	481.81

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115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	28,191,463	100.00	負　　債	2	4,442,323	15.76
流動資產	11	16,516,926	58.59	流動負債	21	4,205,323	14.92
現金	1101	16,499,274	58.53	應付款項	2102	4,205,323	14.92
銀行存款	110102	16,481,274	58.46	應付代收款	210203	4,205,323	14.92
銀行存款-縣庫存款	110102-1	12,056,603	42.77	其他負債	28	237,000	0.84
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,424,671	15.70	什項負債	2801	237,000	0.84
				存入保證金	280104	237,000	0.84
零用及週轉金	110103	18,000	0.06	淨資產	3	23,749,140	84.24
預付款項	1108	17,652	0.06	淨資產	31	23,749,140	84.24
預付費用	110804	17,652	0.06	淨資產	3101	23,749,140	84.24
預付費用-非預算類	110804-2	17,652	0.06	累積餘額	310101	18,428,422	65.37
固定資產	14	11,674,537	41.41	本期賸餘	310102	4,888,968	17.34
土地	1401	5,866,163	20.81	淨資產調整數	310104	431,750	1.53
土地	140101	5,866,163	20.81	合計：		28,191,463	
土地改良物	1402	640,595	2.27				
土地改良物	140201	5,078,508	18.01				
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115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	-4,437,913	-15.74				
房屋建築及設備	1404	687,507	2.44				
房屋建築及設備	140401	43,356,935	153.79				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-42,669,428	-151.36				
機械及設備	1405	2,149,966	7.63				
機械及設備	140501	6,238,977	22.13				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,089,011	-14.50				
交通及運輸設備	1406	183,427	0.65				
交通及運輸設備	140601	904,202	3.21				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-720,775	-2.56				
雜項設備	1407	2,146,879	7.62				
雜項設備	140701	10,489,334	37.21				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,342,455	-29.59				
合計：		28,191,463					
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115年10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,096,326	33,514,512
財產收益		47,712
財產孳息收入		47,532
廢舊物品售價收入		180
政府撥入收入	820,933	29,215,640
公庫撥款收入	820,933	29,215,640
教學收入		1,000
學雜費收入		1,000
其他收入	1,275,393	4,250,160
雜項收入	1,275,393	4,250,160
支出	3,285,890	28,625,544
人事支出	1,898,061	23,785,052
人事支出	1,898,061	23,785,052
業務支出	26,040	564,898
業務支出	26,040	564,898
折舊、折耗及攤銷	1,361,789	4,275,594
固定資產折舊	1,361,789	4,275,594
本期賸餘（短絀）	-1,189,564	4,888,968
期初淨資產		18,428,422
解繳公庫		
淨資產調整數	291,750	431,750
期末淨資產		23,749,140

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 115 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	67,252,209	55,983,988	4,681,910		4,275,594	11,674,537
非理財目的之長期投資						
土地	5,866,163					5,866,163
土地改良物	5,078,508	4,400,623			37,290	640,595
房屋及建築	40,007,568	39,664,096	3,349,367		3,005,332	687,507
機械及設備	5,111,727	3,593,325	1,127,250		495,686	2,149,966
交通及運輸設備	904,202	663,786			56,989	183,427
雜項設備	10,284,041	7,662,158	205,293		680,297	2,146,879
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—嘉義縣東石鄉龍港國民小學 02551-6

資本資產明細表

中華民國 115 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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉龍港國民小學 02551-7

長期負債明細表

中華民國 115 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					

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉龍港國民小學

02551-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 10 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計預算分配數	執行情形						差異或落後原因	改進措施
							累計執行數				比較增減			
	以前年度保留數	本年度法定預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數	合計		實支數	應付未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備		45,000			45,000	45,000					-45,000	-100.00		
機械及設備		45,000			45,000	45,000					-45,000	-100.00		
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備														
雜項設備														
購建中固定資產														
租賃資產														
租賃資產														
租賃權益改良														

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉龍港國民小學

02551-9

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 10 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計預算分配數	執行情形						差異或落後原因	改進措施
							累計執行數				比較增減			
	以前年度保留數	本年度法定預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數	合計		實支數	應付未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫 租賃權益改良														
總計		45,000			45,000	45,000					-45,000	-100.00		

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉龍港國民小學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 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	**29,264,352**	**4,250,160**	**33,514,512**	收入
財產收入	47,712		47,712	財產收益
政府撥入收入	29,215,640		29,215,640	政府撥入收入
教學收入	1,000		1,000	教學收入
其他收入		4,250,160	4,250,160	其他收入
基金用途	**24,349,950**	**4,275,594**	**28,625,544**	支出
用人費用	23,785,052		23,785,052	人事支出
服務費用	452,668	112,230	564,898	業務支出
材料及用品費	112,230	-112,230		
		4,275,594	4,275,594	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	**4,914,402**	**-25,434**	**4,888,968**	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	**7,160,201**	**11,268,221**	**18,428,422**	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		431,750	**431,750**	淨資產調整數
期末基金餘額	**12,074,603**	**11,674,537**	**23,749,140**	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115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	31,743,000	23,785,052	-7,957,948	-25.07
11 正式員額薪資		13,825,262	13,825,262	
113 職員薪金		13,460,162	13,460,162	
114 工員工資		365,100	365,100	
12 聘僱及兼職人員薪資		641,419	641,419	
122 約僱職員薪金		573,029	573,029	
124 兼職人員酬金		68,390	68,390	
13 加（夜）班費		322,400	322,400	
134 未休假加班費		322,400	322,400	
15 獎金		4,268,324	4,268,324	
151 考績獎金		2,073,520	2,073,520	
152 年終獎金		2,167,304	2,167,304	
15Y 其他獎金		27,500	27,500	
16 退休及卹償金		3,194,921	3,194,921	
161 職員退休及離職金		3,194,921	3,194,921	
18 福利費		1,532,726	1,532,726	
181 分擔員工保險費		1,452,726	1,452,726	
18Y 其他福利費		80,000	80,000	
2 服務費用	736,000	452,668	-283,332	-38.50
21 水電費		46,038	46,038	
212 工作場所電費		41,846	41,846	
214 工作場所水費		4,192	4,192	
23 旅運費		16,861	16,861	
231 國內旅費		16,861	16,861	
25 修理保養及保固費		45,050	45,050	
252 一般房屋修護費		17,050	17,050	

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115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	%
255 機械及設備修護費		28,000	28,000	
27 一般服務費		237,237	237,237	
27D 計時與計件人員酬金		216,976	216,976	
27F 體育活動費		20,261	20,261	
28 專業服務費		77,360	77,360	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		6,800	6,800	
28Y 其他專業服務費		70,560	70,560	
29 公共關係費		30,122	30,122	
291 公共關係費		30,122	30,122	
3 材料及用品費	287,000	112,230	-174,770	-60.90
32 用品消耗		112,230	112,230	
321 辦公（事務）用品		112,230	112,230	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	45,000		-45,000	-100.00
51 購建固定資產	45,000		-45,000	-100.00
514 購置機械及設備	45,000		-45,000	-100.00
合 計	32,811,000	24,349,950	-8,461,050	-25.79

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉龍港國民小學

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 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
12,056,603	12,056,603	0	