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 113 年 1 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	30,346,000	10,724,000	11,435,000	-711,000	-6.22	10,724,000	11,435,000	-711,000	-6.22
財產收入	96,000		96,000	-96,000	-100.00		96,000	-96,000	-100.00
租金收入	96,000		96,000	-96,000	-100.00		96,000	-96,000	-100.00
政府撥入收入	30,248,000	10,724,000	11,337,000	-613,000	-5.41	10,724,000	11,337,000	-613,000	-5.41
公庫撥款收入	30,248,000	10,724,000	11,337,000	-613,000	-5.41	10,724,000	11,337,000	-613,000	-5.41
教學收入	2,000		2,000	-2,000	-100.00		2,000	-2,000	-100.00
學雜費收入	2,000		2,000	-2,000	-100.00		2,000	-2,000	-100.00
基金用途	30,346,000	3,466,278	6,945,000	-3,478,722	-50.09	3,466,278	6,945,000	-3,478,722	-50.09
國民教育計畫	30,273,000	3,466,278	6,872,000	-3,405,722	-49.56	3,466,278	6,872,000	-3,405,722	-49.56
其他	30,273,000	3,466,278	6,872,000	-3,405,722	-49.56	3,466,278	6,872,000	-3,405,722	-49.56
建築及設備計畫	73,000		73,000	-73,000	-100.00		73,000	-73,000	-100.00
購建固定資產	73,000		73,000	-73,000	-100.00		73,000	-73,000	-100.00
本期賸餘(短絀)		7,257,722	4,490,000	2,767,722	61.64	7,257,722	4,490,000	2,767,722	61.64
期初基金餘額	4,699,607					4,201,527	4,699,607	-498,080	-10.60
解繳公庫									
期末基金餘額	4,699,607					11,459,249	9,189,607	2,269,642	24.70

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113年1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	26,167,445	100.00	負　　債	2	1,398,210	5.34
流動資產	11	12,857,459	49.14	流動負債	21	1,290,290	4.93
現金	1101	12,857,459	49.14	應付款項	2102	1,290,290	4.93
銀行存款	110102	12,839,459	49.07	應付代收款	210203	1,290,290	4.93
銀行存款-縣庫存款	110102-1	11,441,249	43.72	其他負債	28	107,920	0.41
銀行存款-保管款專戶	110102-2	1,398,210	5.34	什項負債	2801	107,920	0.41
				存入保證金	280104	107,920	0.41
零用及週轉金	110103	18,000	0.07	淨資產	3	24,769,235	94.66
固定資產	14	13,309,986	50.86	淨資產	31	24,769,235	94.66
土地	1401	5,866,163	22.42	淨資產	3101	24,769,235	94.66
土地	140101	5,866,163	22.42	累積餘額	310101	17,620,064	67.34
土地改良物	1402	120,970	0.46	本期賸餘	310102	7,149,171	27.32
土地改良物	140201	4,484,801	17.14	淨資產調整數	310104		
累計折舊-土地改良物	140202	-4,363,831	-16.68	合計：		26,167,445	
房屋建築及設備	1404	482,272	1.84				
房屋建築及設備	140401	34,007,482	129.96				

信託代理與保證資產	460,800	信託代理與保證負債	460,800
保證品	460,800	應付保證品	460,800

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113年1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	-33,525,210	-128.12				
機械及設備	1405	2,284,053	8.73				
機械及設備	140501	4,899,844	18.72				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,615,791	-10.00				
交通及運輸設備	1406	400,606	1.53				
交通及運輸設備	140601	892,773	3.41				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-492,167	-1.88				
雜項設備	1407	4,155,922	15.88				
雜項設備	140701	10,077,332	38.51				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,921,410	-22.63				
合計：		26,167,445					

信託代理與保證資產	460,800	信託代理與保證負債	460,800
保證品	460,800	應付保證品	460,800

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113年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	10,760,848	10,760,848
政府撥入收入	10,724,000	10,724,000
公庫撥款收入	10,724,000	10,724,000
其他收入	36,848	36,848
受贈收入	36,848	36,848
支出	3,611,677	3,611,677
人事支出	3,443,744	3,443,744
人事支出	3,443,744	3,443,744
業務支出	22,534	22,534
業務支出	22,534	22,534
折舊、折耗及攤銷	145,399	145,399
固定資產折舊	145,399	145,399
本期賸餘（短絀）	7,149,171	7,149,171
期初淨資產		17,620,064
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		24,769,235

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

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 1 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				3,466,278	6,872,000	-3,405,722	-49.56
		累計數				3,466,278	6,872,000	-3,405,722	-49.56
建築及設備計畫		本月數				0	73,000	-73,000	-100.00
		累計數				0	73,000	-73,000	-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

資本資產明細表

中華民國 113 年 1 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	60,191,547	46,773,010	36,848		145,399	13,309,986
非理財目的之長期投資						
土地	5,866,163					5,866,163
土地改良物	4,484,801	4,363,367			464	120,970
房屋及建築	34,007,482	33,519,109			6,101	482,272
機械及設備	4,862,996	2,561,028	36,848		54,763	2,284,053
交通及運輸設備	892,773	484,351			7,816	400,606
雜項設備	10,077,332	5,845,155			76,255	4,155,922
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

資本資產明細表

中華民國 113 年 1 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

02551-8

長期負債明細表

中華民國 113 年 1 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
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 113 年 1 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
	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		累計執行數				比較增減			
							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		28,000			28,000	28,000					-28,000	-100.00		
雜項設備		28,000			28,000	28,000					-28,000	-100.00		
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
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 113 年 1 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
	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		累計執行數				比較增減			
							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		73,000			73,000	73,000					-73,000	-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

各項費用彙計表

中華民國113年2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	29,432,000	5,256,444	-24,175,556	-82.14
11 正式員額薪資		2,562,592	2,562,592	
113 職員薪金		2,491,732	2,491,732	
114 工員工資		70,860	70,860	
12 聘僱及兼職人員薪資		67,452	67,452	
122 約僱職員薪金		59,333	59,333	
124 兼職人員酬金		8,119	8,119	
15 獎金		1,801,591	1,801,591	
152 年終獎金		1,801,591	1,801,591	
16 退休及卹償金		576,864	576,864	
161 職員退休及離職金		576,864	576,864	
18 福利費		247,945	247,945	
181 分擔員工保險費		247,945	247,945	
2 服務費用	629,000	40,808	-588,192	-93.51
21 水電費		8,044	8,044	
212 工作場所電費		8,044	8,044	
27 一般服務費		18,274	18,274	
27D 計時與計件人員酬金		18,274	18,274	
28 專業服務費		14,490	14,490	
28Y 其他專業服務費		14,490	14,490	
3 材料及用品費	212,000		-212,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	73,000		-73,000	-100.00
51 購建固定資產	73,000		-73,000	-100.00
514 購置機械及設備	45,000		-45,000	-100.00
516 購置雜項設備	28,000		-28,000	-100.00
合 計	30,346,000	5,297,252	-25,048,748	-82.54

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 113 年 1 月 1 日 至 1 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	10,724,000	36,848	10,760,848	收入
政府撥入收入	10,724,000		10,724,000	政府撥入收入
其他收入		36,848	36,848	其他收入
基金用途	3,466,278	145,399	3,611,677	支出
用人費用	3,443,744		3,443,744	人事支出
服務費用	22,534		22,534	業務支出
		145,399	145,399	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	7,257,722	-108,551	7,149,171	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,201,527	13,418,537	17,620,064	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	11,459,249	13,309,986	24,769,235	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

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 1 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
11,441,249	11,441,249	0	