

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉龍港國民小學

02551-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 6 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	8,179,508		8,179,508		25,361,387	17,798,000	7,563,387	42.50
財產收入	146,000	308		308		17,934		17,934	
財產處分收入						180		180	
租金收入	146,000					17,446		17,446	
利息收入		308		308		308		308	
政府撥入收入	29,026,000	8,178,200		8,178,200		25,342,453	17,798,000	7,544,453	42.39
公庫撥款收入	29,026,000	8,178,200		8,178,200		25,342,453	17,798,000	7,544,453	42.39
教學收入	2,000	1,000		1,000		1,000		1,000	
學雜費收入	2,000	1,000		1,000		1,000		1,000	
基金用途	32,811,000	1,981,931	1,795,000	186,931	10.41	14,449,095	18,359,000	-3,909,905	-21.30
國民教育計畫	32,766,000	1,981,931	1,795,000	186,931	10.41	14,449,095	18,359,000	-3,909,905	-21.30
其他	32,766,000	1,981,931	1,795,000	186,931	10.41	14,449,095	18,359,000	-3,909,905	-21.30
建築及設備計畫	45,000								
購建固定資產	45,000								
本期賸餘(短絀)	-3,637,000	6,197,577	-1,795,000	7,992,577	-445.27	10,912,292	-561,000	11,473,292	-2,045.15
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					18,072,493	3,479,358	14,593,135	419.42

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6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	31,849,347	100.00	負 債	2	2,651,934	8.33
流動資產	11	20,724,427	65.07	流動負債	21	2,399,334	7.53
現金	1101	20,724,427	65.07	應付款項	2102	2,399,334	7.53
銀行存款	110102	20,706,427	65.01	應付代收款	210203	2,399,334	7.53
銀行存款-縣庫存款	110102-1	18,054,493	56.69	其他負債	28	252,600	0.79
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,651,934	8.33	什項負債	2801	252,600	0.79
零用及週轉金	110103	18,000	0.06	存入保證金	280104	252,600	0.79
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	29,197,413	91.67
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	29,197,413	91.67
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	29,197,413	91.67
固定資產	14	11,124,920	34.93	累積餘額	310101	18,428,422	57.86
土地	1401	5,866,163	18.42	本期賸餘	310102	10,628,991	33.37
土地	140101	5,866,163	18.42	淨資產調整數	310104	140,000	0.44
土地改良物	1402	655,511	2.06	合計：		31,849,347	
土地改良物	140201	5,078,508	15.95				

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6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		
累計折舊-土地改良物	140202	-4,422,997	-13.89				
房屋建築及設備	1404	800,769	2.51				
房屋建築及設備	140401	42,142,435	132.32				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-41,341,666	-129.80				
機械及設備	1405	1,363,814	4.28				
機械及設備	140501	5,251,727	16.49				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,887,913	-12.21				
交通及運輸設備	1406	203,769	0.64				
交通及運輸設備	140601	904,202	2.84				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-700,433	-2.20				
雜項設備	1407	2,234,894	7.02				
雜項設備	140701	10,338,441	32.46				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,103,547	-25.44				
合計：		31,849,347					

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	8,179,508	27,550,654
財產收益	308	17,934
財產孳息收入	308	17,754
廢舊物品售價收入		180
政府撥入收入	8,178,200	25,342,453
公庫撥款收入	8,178,200	25,342,453
教學收入	1,000	1,000
學雜費收入	1,000	1,000
其他收入		2,189,267
雜項收入		2,189,267
支出	2,139,994	16,921,663
人事支出	1,926,237	14,130,809
人事支出	1,926,237	14,130,809
業務支出	55,694	318,286
業務支出	55,694	318,286
折舊、折耗及攤銷	158,063	2,472,568
固定資產折舊	158,063	2,472,568
本期賸餘（短絀）	6,039,514	10,628,991
期初淨資產		18,428,422
解繳公庫		
淨資產調整數		140,000
期末淨資產		29,197,413

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 6 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	2,329,267		2,472,568	11,124,920
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			22,374	655,511
房屋及建築	40,007,568	39,664,096	2,134,867		1,677,570	800,769
機械及設備	5,111,727	3,593,325	140,000		294,588	1,363,814
交通及運輸設備	904,202	663,786			36,647	203,769
雜項設備	10,284,041	7,662,158	54,400		441,389	2,234,894
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 115 年 6 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：

長期負債明細表

中華民國 115 年 6 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					

02551-8

[illegible]

02551-9

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉龍港國民小學

02551-10

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 6 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	25,361,387	2,189,267	27,550,654	收入
財產收入	17,934		17,934	財產收益
政府撥入收入	25,342,453		25,342,453	政府撥入收入
教學收入	1,000		1,000	教學收入
其他收入		2,189,267	2,189,267	其他收入
基金用途	14,449,095	2,472,568	16,921,663	支出
用人費用	14,130,809		14,130,809	人事支出
服務費用	260,133	58,153	318,286	業務支出
材料及用品費	58,153	-58,153		
		2,472,568	2,472,568	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	10,912,292	-283,301	10,628,991	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
		140,000	140,000	淨資產調整數
期末基金餘額	18,072,493	11,124,920	29,197,413	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6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	14,130,809	-17,612,191	-55.48
11	正式員額薪資		8,477,664	8,477,664	
113	職員薪金		8,258,604	8,258,604	
114	工員工資		219,060	219,060	
12	聘僱及兼職人員薪資		362,625	362,625	
122	約僱職員薪金		317,075	317,075	
124	兼職人員酬金		45,550	45,550	
15	獎金		2,535,264	2,535,264	
151	考績獎金		355,460	355,460	
152	年終獎金		2,167,304	2,167,304	
15Y	其他獎金		12,500	12,500	
16	退休及卹償金		1,794,208	1,794,208	
161	職員退休及離職金		1,794,208	1,794,208	
18	福利費		961,048	961,048	
181	分擔員工保險費		881,048	881,048	
18Y	其他福利費		80,000	80,000	
2	服務費用	736,000	260,133	-475,867	-64.66
21	水電費		25,645	25,645	
212	工作場所電費		22,913	22,913	
214	工作場所水費		2,732	2,732	
23	旅運費		6,462	6,462	
231	國內旅費		6,462	6,462	
25	修理保養及保固費		34,550	34,550	
252	一般房屋修護費		17,050	17,050	
255	機械及設備修護費		17,500	17,500	
27	一般服務費		141,524	141,524	

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6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	%
27D 計時與計件人員酬金		141,524	141,524	
28 專業服務費		42,080	42,080	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		6,800	6,800	
28Y 其他專業服務費		35,280	35,280	
29 公共關係費		9,872	9,872	
291 公共關係費		9,872	9,872	
3 材料及用品費	287,000	58,153	-228,847	-79.74
32 用品消耗		58,153	58,153	
321 辦公（事務）用品		58,153	58,153	
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	14,449,095	-18,361,905	-55.96

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 6 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
18,054,493	18,054,493	0	