

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉龍崗國民小學

02554-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 9 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	25,874,000	339,382	3,293,000	-2,953,618	-89.69	25,314,893	25,324,000	-9,107	-0.04
財產收入	168,000	55,382		55,382		138,145	168,000	-29,855	-17.77
租金收入	168,000	55,382		55,382		138,145	168,000	-29,855	-17.77
政府撥入收入	25,702,000	284,000	3,293,000	-3,009,000	-91.38	25,176,748	25,152,000	24,748	0.10
公庫撥款收入	25,702,000	284,000	3,293,000	-3,009,000	-91.38	25,176,748	25,152,000	24,748	0.10
教學收入	4,000						4,000	-4,000	-100.00
學雜費收入	4,000						4,000	-4,000	-100.00
基金用途	30,258,000	3,434,660	4,186,000	-751,340	-17.95	20,426,796	26,215,000	-5,788,204	-22.08
國民教育計畫	30,198,000	3,434,660	4,186,000	-751,340	-17.95	20,426,796	26,155,000	-5,728,204	-21.90
其他	30,198,000	3,434,660	4,186,000	-751,340	-17.95	20,426,796	26,155,000	-5,728,204	-21.90
建築及設備計畫	60,000						60,000	-60,000	-100.00
購建固定資產	60,000						60,000	-60,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-4,384,000	-3,095,278	-893,000	-2,202,278	246.62	4,888,097	-891,000	5,779,097	-648.61
期初基金餘額	4,870,928					8,564,027	4,870,928	3,693,099	75.82
解繳公庫									
期末基金餘額	486,928					13,452,124	3,979,928	9,472,196	238.00

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣東石鄉龍崗國民小學

平衡表

中華民國115年9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	56,773,631	100.00	負 債	2	3,525,443	6.21
流動資產	11	16,977,567	29.90	流動負債	21	3,411,643	6.01
現金	1101	16,977,567	29.90	應付款項	2102	3,411,643	6.01
銀行存款	110102	16,957,567	29.87	應付代收款	210203	3,411,643	6.01
銀行存款-縣庫存款	110102-1	13,432,124	23.66	其他負債	28	113,800	0.20
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,525,443	6.21	什項負債	2801	113,800	0.20
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	存入保證金	280104	113,800	0.20
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	53,248,188	93.79
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	53,248,188	93.79
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	53,248,188	93.79
固定資產	14	39,796,064	70.10	累積餘額	310101	47,690,313	84.00
土地	1401	6,316,980	11.13	本期賸餘	310102	5,397,875	9.51
土地	140101	6,316,980	11.13	淨資產調整數	310104	160,000	0.28
土地改良物	1402	4,431,965	7.81	合計：		56,773,631	
土地改良物	140201	12,584,321	22.17				

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 — 嘉義縣東石鄉龍崗國民小學

平衡表

中華民國115年9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	-8,152,356	-14.36				
房屋建築及設備	1404	25,300,788	44.56				
房屋建築及設備	140401	60,979,572	107.41				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-35,678,784	-62.84				
機械及設備	1405	1,953,227	3.44				
機械及設備	140501	6,580,474	11.59				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,627,247	-8.15				
交通及運輸設備	1406	50,393	0.09				
交通及運輸設備	140601	833,165	1.47				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-782,772	-1.38				
雜項設備	1407	1,742,711	3.07				
雜項設備	140701	7,066,401	12.45				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,323,690	-9.38				
合計：		56,773,631					

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 — 嘉義縣東石鄉龍崗國民小學

收入支出表

中華民國115年9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	434,257	35,777,946
財產收益	55,382	138,145
財產孳息收入	55,382	138,145
政府撥入收入	284,000	25,176,748
公庫撥款收入	284,000	25,176,748
其他收入	94,875	10,463,053
雜項收入	94,875	10,463,053
支出	3,737,964	30,380,071
人事支出	3,265,509	19,701,582
人事支出	3,265,509	19,701,582
業務支出	169,151	725,214
業務支出	169,151	725,214
財產損失	92,540	92,540
財產交易損失	92,540	92,540
折舊、折耗及攤銷	210,764	9,860,735
固定資產折舊	210,764	9,860,735
本期賸餘（短絀）	-3,303,707	5,397,875
期初淨資產		47,690,313
解繳公庫		
淨資產調整數		160,000
期末淨資產		53,248,188

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—嘉義縣東石鄉龍崗國民小學

02554-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 9 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				3,434,660	4,186,000	-751,340	-17.95
		累計數				20,426,796	26,155,000	-5,728,204	-21.90
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	60,000	-60,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉龍崗國民小學

02554-1

資本資產明細表

中華民國 115 年 9 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	83,930,624	44,804,338	10,623,053	192,764	9,760,511	39,796,064
非理財目的之長期投資						
土地	6,316,980					6,316,980
土地改良物	12,544,645	7,566,147	39,676		586,209	4,431,965
房屋及建築	50,773,070	27,070,264	10,206,502		8,608,520	25,300,788
機械及設備	6,520,363	4,346,681	209,875	149,764	280,566	1,953,227
交通及運輸設備	833,165	759,356			23,416	50,393
雜項設備	6,942,401	5,061,890	167,000	43,000	261,800	1,742,711
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—嘉義縣東石鄉龍崗國民小學

02554-2

資本資產明細表

中華民國 115 年 9 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：

02554-1

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉龍崗國民小學

02554-2

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 9 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		60,000			60,000	60,000					-60,000	-100.00		

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉龍崗國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年9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	29,086,000	19,701,582	-9,384,418	-32.26
11 正式員額薪資		11,487,989	11,487,989	
113 職員薪金		11,487,989	11,487,989	
12 聘僱及兼職人員薪資		622,321	622,321	
122 約僱職員薪金		500,574	500,574	
124 兼職人員酬金		121,747	121,747	
13 加(夜)班費		385,360	385,360	
134 未休假加班費		385,360	385,360	
15 獎金		3,434,277	3,434,277	
151 考績獎金		1,527,040	1,527,040	
152 年終獎金		1,874,237	1,874,237	
15Y 其他獎金		33,000	33,000	
16 退休及卹償金		2,492,688	2,492,688	
161 職員退休及離職金		2,340,594	2,340,594	
162 工員退休及離職金		152,094	152,094	
18 福利費		1,278,947	1,278,947	
181 分擔員工保險費		1,095,047	1,095,047	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		179,400	179,400	
2 服務費用	817,000	474,735	-342,265	-41.89
21 水電費		83,184	83,184	
212 工作場所電費		65,683	65,683	
214 工作場所水費		17,501	17,501	
23 旅運費		9,361	9,361	
231 國內旅費		9,361	9,361	
25 修理保養及保固費		14,400	14,400	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉龍崗國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年9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		14,400	14,400	
27 一般服務費		288,802	288,802	
27D 計時與計件人員酬金		281,542	281,542	
27F 體育活動費		7,260	7,260	
28 專業服務費		45,250	45,250	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		5,250	5,250	
28Y 其他專業服務費		40,000	40,000	
29 公共關係費		33,738	33,738	
291 公共關係費		33,738	33,738	
3 材料及用品費	295,000	250,479	-44,521	-15.09
32 用品消耗		250,479	250,479	
321 辦公(事務)用品		250,479	250,479	
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	60,000		-60,000	-100.00
51 購建固定資產	60,000		-60,000	-100.00
516 購置雜項設備	60,000		-60,000	-100.00
合計	30,258,000	20,426,796	-9,831,204	-32.49

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 9 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	25,314,893	10,463,053	35,777,946	收入
財產收入	138,145		138,145	財產收益
政府撥入收入	25,176,748		25,176,748	政府撥入收入
其他收入		10,463,053	10,463,053	其他收入
基金用途	20,426,796	9,953,275	30,380,071	支出
用人費用	19,701,582		19,701,582	人事支出
服務費用	474,735	250,479	725,214	業務支出
材料及用品費	250,479	-250,479		
		92,540	92,540	財產損失
		9,860,735	9,860,735	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,888,097	509,778	5,397,875	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,564,027	39,126,286	47,690,313	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		160,000	160,000	淨資產調整數
期末基金餘額	13,452,124	39,796,064	53,248,188	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 9 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
13,432,124	13,635,084	-202,960	校長考核獎金