

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 110 年 2 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			
名 稱	編 號		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	4	27,287,000					9,333,000	10,048,000	-715,000	-7.12
財產收入	45	73,000						73,000	-73,000	-100.00
租金收入	452	73,000						73,000	-73,000	-100.00
政府撥入收入	46	27,209,000					9,333,000	9,972,000	-639,000	-6.41
公庫撥款收入	462	27,209,000					9,333,000	9,972,000	-639,000	-6.41
教學收入	4S	5,000						3,000	-3,000	-100.00
學雜費收入	4S1	5,000						3,000	-3,000	-100.00
基金用途	5	27,287,000	3,394,637	1,856,000	1,538,637	82.90	4,998,221	8,189,000	-3,190,779	-38.96
國民教育計畫	53	27,287,000	3,394,637	1,856,000	1,538,637	82.90	4,998,221	8,189,000	-3,190,779	-38.96
本期賸餘(短絀)	6		-3,394,637	-1,856,000	-1,538,637	82.90	4,334,779	1,859,000	2,475,779	133.18
期初基金餘額	71	1,281,091					2,635,766	1,281,091	1,354,675	105.74
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	1,281,091					6,970,545	3,140,091	3,830,454	121.99

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110年2月28日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資產	1	16,497,742	100.00	負債	2	1,186,409	7.19
流動資產	11	8,156,954	49.44	流動負債	21	927,759	5.62
現金	1101	8,156,954	49.44	應付款項	2102	927,759	5.62
銀行存款	110102	8,138,954	49.33	應付代收款	210203	927,759	5.62
銀行存款-縣庫存款	110102-1	6,952,545	42.14	其他負債	28	258,650	1.57
銀行存款-保管款專戶	110102-2	1,186,409	7.19	什項負債	2801	258,650	1.57
零用及週轉金	110103	18,000	0.11	存入保證金	280104	258,650	1.57
固定資產	14	8,340,788	50.56	淨資產	3	15,311,333	92.81
土地	1401	5,866,163	35.56	淨資產	31	15,311,333	92.81
土地	140101	5,866,163	35.56	淨資產	3101	15,311,333	92.81
土地改良物	1402	44,004	0.27	累積餘額	310101	11,090,614	67.23
土地改良物	140201	4,400,411	26.67	本期賸餘	310102	4,220,719	25.58
累計折舊-土地改良物	140202	-4,356,407	-26.41	合計：		16,497,742	
房屋及建築	1404	920,121	5.58				
房屋建築及設備	140401	26,975,183	163.51				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保管品

0

應付保管品

0

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110年2月28日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		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	-26,055,062	-157.93				
機械及設備	1405	693,450	4.20				
機械及設備	140501	2,208,018	13.38				
累計折舊-機械及設備	140502	-1,514,568	-9.18				
交通及運輸設備	1406	125,019	0.76				
交通及運輸設備	140601	399,858	2.42				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-274,839	-1.67				
雜項設備	1407	692,031	4.19				
雜項設備	140701	4,852,712	29.41				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,160,681	-25.22				
合計：		16,497,742					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保管品

0

應付保管品

0

註：

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110年2月28日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		9,333,000
政府撥入收入		9,333,000
公庫撥款收入		9,333,000
支出	3,447,263	5,112,281
人事支出	3,376,363	4,957,971
人事支出	3,376,363	4,957,971
業務支出	18,274	40,250
業務支出	18,274	40,250
財產損失		8,818
財產交易損失		8,818
折舊、折耗及攤銷	52,626	105,242
固定資產折舊	52,626	105,242
本期賸餘（短絀）	-3,447,263	4,220,719
期初淨資產		11,090,614
解繳公庫		
期末淨資產		15,311,333

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉龍港國民小學

02551-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 110 年 2 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	
國民教育計畫		本月數				3,394,637	1,856,000	1,538,637	82.90
		累計數				4,998,221	8,189,000	-3,190,779	-38.96

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

主要業務計畫執行明細表

中華民國 110 年 2 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	
國民教育計畫		本月數				3,394,637	1,856,000	1,538,637	82.90
		累計數				4,998,221	8,189,000	-3,190,779	-38.96

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉龍港國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

02551-6

中華民國 110 年 2 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(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	45,321,680	36,866,832		619,335	-505,275	8,340,788
非理財目的之長期投資						
土地	5,866,163					5,866,163
土地改良物	4,400,411	4,356,407				44,004
房屋及建築	26,975,183	26,025,692			29,370	920,121
機械及設備	2,548,768	1,806,477		340,750	-291,909	693,450
交通及運輸設備	431,858	299,022		32,000	-24,183	125,019
雜項設備	5,099,297	4,379,234		246,585	-218,553	692,031
購建中固定資產						
租賃資產						
租賃權益改良						
電腦軟體						
權利						

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉龍港國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

02551-7

中華民國 110 年 2 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(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		
遞耗資產						
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

長期負債變動表

中華民國 110 年 2 月份

單位：新臺幣元

項 目	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				

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 110 年 2 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數			累計預算分配數 (2)	執行情形						差異或落後原因	改進措施	
	合計 (1)	以前年度保留數	本年度法定預算數		累計執行數				比較增減				
					合計 (3)=(4)+(5)	占累計預算分配額	實支數 (4)	應付未付數 (5)	金額	%			
52 購置無形資產													
521 購置電腦軟體													
522 購置權利													
54 遞延支出													
541 遞延修繕房屋建築費													
542 其他遞延支出													
總計						0.00					0.00		

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110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	26,371,000	4,957,971	-21,413,029	-81.20
11 正式員額薪資		2,391,960	2,391,960	
113 職員薪金		2,328,170	2,328,170	
114 工員工資		63,790	63,790	
12 聘僱及兼職人員薪資		53,951	53,951	
122 約僱職員薪金		44,450	44,450	
124 兼職人員酬金		9,501	9,501	
15 獎金		1,735,758	1,735,758	
152 年終獎金		1,735,758	1,735,758	
16 退休及卹償金		537,500	537,500	
161 職員退休及離職金		537,500	537,500	
18 福利費		238,802	238,802	
181 分擔員工保險費		222,802	222,802	
18Y 其他福利費		16,000	16,000	
2 服務費用	647,000	40,250	-606,750	-93.78
21 水電費		7,486	7,486	
212 工作場所電費		7,486	7,486	
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	269,000		-269,000	-100.00
合 計	27,287,000	4,998,221	-22,288,779	-81.68

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉龍港國民小學

02551-11

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 2 月份

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	9,333,000		9,333,000	收入
政府撥入收入	9,333,000		9,333,000	政府撥入收入
基金用途	4,998,221	114,060	5,112,281	支出
用人費用	4,957,971		4,957,971	人事支出
服務費用	40,250		40,250	業務支出
		8,818	8,818	財產損失
		105,242	105,242	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,334,779	-114,060	4,220,719	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,635,766	8,454,848	11,090,614	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	6,970,545	8,340,788	15,311,333	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 110 年 2 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
6,952,545	6,952,545	0	