

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉龍山國民小學

02602-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 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			
		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	30,521,000					10,150,000	11,120,000	-970,000	-8.72
財產收入	106,000								
租金收入	105,000								
利息收入	1,000								
政府撥入收入	30,408,000					10,150,000	11,120,000	-970,000	-8.72
公庫撥款收入	30,408,000					10,150,000	11,120,000	-970,000	-8.72
教學收入	7,000								
學雜費收入	7,000								
基金用途	30,521,000	2,061,333	2,172,000	-110,667	-5.10	5,985,710	9,023,000	-3,037,290	-33.66
國民教育計畫	30,485,000	2,061,333	2,172,000	-110,667	-5.10	5,985,710	9,023,000	-3,037,290	-33.66
其他	30,485,000	2,061,333	2,172,000	-110,667	-5.10	5,985,710	9,023,000	-3,037,290	-33.66
建築及設備計畫	36,000								
購建固定資產	36,000								
本期賸餘(短絀)		-2,061,333	-2,172,000	110,667	-5.10	4,164,290	2,097,000	2,067,290	98.58
期初基金餘額	3,987,202					2,708,352	3,987,202	-1,278,850	-32.07
解繳公庫									
期末基金餘額	3,987,202					6,872,642	6,084,202	788,440	12.96

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣竹崎鄉龍山國民小學

平衡表

中華民國113年2月29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	54,060,240	100.00	負債	2	3,834,856	7.09
流動資產	11	10,707,498	19.81	流動負債	21	2,767,354	5.12
現金	1101	10,707,498	19.81	應付款項	2102	2,767,354	5.12
銀行存款	110102	10,687,498	19.77	應付代收款	210203	2,767,354	5.12
銀行存款-縣庫存款	110102-1	6,852,642	12.68	其他負債	28	1,067,502	1.97
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,834,856	7.09	什項負債	2801	1,067,502	1.97
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	存入保證金	280104	1,067,502	1.97
固定資產	14	43,352,742	80.19	淨資產	3	50,225,384	92.91
土地改良物	1402	120,677	0.22	淨資產	31	50,225,384	92.91
土地改良物	140201	3,865,424	7.15	淨資產	3101	50,225,384	92.91
累計折舊-土地改良物	140202	-3,744,747	-6.93	累積餘額	310101	46,602,375	86.20
房屋建築及設備	1404	37,268,523	68.94	本期賸餘	310102	3,623,009	6.70
房屋建築及設備	140401	64,206,624	118.77	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-26,938,101	-49.83	合計：		54,060,240	

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 — 嘉義縣竹崎鄉龍山國民小學

平衡表

中華民國113年2月29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		
機械及設備	1405	2,610,680	4.83				
機械及設備	140501	5,241,064	9.69				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,630,384	-4.87				
交通及運輸設備	1406	910,530	1.68				
交通及運輸設備	140601	2,266,382	4.19				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,355,852	-2.51				
雜項設備	1407	2,442,332	4.52				
雜項設備	140701	6,866,329	12.70				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,423,997	-8.18				
合計：		54,060,240					

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 — 嘉義縣竹崎鄉龍山國民小學

收入支出表

中華民國113年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		10,150,000
政府撥入收入		10,150,000
公庫撥款收入		10,150,000
支出	2,331,985	6,526,991
人事支出	1,975,989	5,850,906
人事支出	1,975,989	5,850,906
業務支出	85,344	104,804
業務支出	85,344	104,804
獎補助支出		30,000
其他獎補助		30,000
折舊、折耗及攤銷	270,652	541,281
固定資產折舊	270,652	541,281
本期賸餘（短絀）	-2,331,985	3,623,009
期初淨資產		46,602,375
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		50,225,384

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—嘉義縣竹崎鄉龍山國民小學

02602-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 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				2,061,333	2,172,000	-110,667	-5.10
		累計數				5,985,710	9,023,000	-3,037,290	-33.66

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉龍山國民小學

02602-1

資本資產明細表

中華民國 113 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	82,445,823	38,551,800			541,281	43,352,742
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,865,424	3,741,907			2,840	120,677
房屋及建築	64,206,624	26,637,257			300,844	37,268,523
機械及設備	5,241,064	2,531,187			99,197	2,610,680
交通及運輸設備	2,266,382	1,336,043			19,809	910,530
雜項設備	6,866,329	4,305,406			118,591	2,442,332
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—嘉義縣竹崎鄉龍山國民小學

02602-2

資本資產明細表

中華民國 113 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 113 年 2 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－嘉義縣竹崎鄉龍山國民小學
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	28,410,000	5,850,906	-22,559,094	-79.41
11 正式員額薪資		2,643,490	2,643,490	
113 職員薪金		2,574,870	2,574,870	
114 工員工資		68,620	68,620	
12 聘僱及兼職人員薪資		69,628	69,628	
122 約僱職員薪金		49,126	49,126	
124 兼職人員酬金		20,502	20,502	
15 獎金		2,004,580	2,004,580	
152 年終獎金		2,004,580	2,004,580	
16 退休及卹償金		838,184	838,184	
161 職員退休及離職金		797,702	797,702	
162 工員退休及離職金		24,282	24,282	
163 卹償金		16,200	16,200	
18 福利費		295,024	295,024	
181 分擔員工保險費		295,024	295,024	
2 服務費用	1,243,000	94,804	-1,148,196	-92.37
21 水電費		23,779	23,779	
212 工作場所電費		21,715	21,715	
214 工作場所水費		2,064	2,064	
27 一般服務費		60,525	60,525	
27D 計時與計件人員酬金		51,065	51,065	
27F 體育活動費		9,460	9,460	
28 專業服務費		10,500	10,500	
28Y 其他專業服務費		10,500	10,500	
3 材料及用品費	244,000		-244,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	36,000		-36,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣竹崎鄉龍山國民小學
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	%
51 購建固定資產	36,000		-36,000	-100.00
514 購置機械及設備	36,000		-36,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	17,000		-17,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	462,000	40,000	-422,000	-91.34
72 捐助、補助與獎助		30,000	30,000	
726 獎助學員生給與		30,000	30,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		10,000	10,000	
744 慰問、照護及濟助金		10,000	10,000	
9 其他	109,000		-109,000	-100.00
合計	30,521,000	5,985,710	-24,535,290	-80.39

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉龍山國民小學

02602-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 2 月 29 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	10,150,000		10,150,000	收入
政府撥入收入	10,150,000		10,150,000	政府撥入收入
基金用途	5,985,710	541,281	6,526,991	支出
用人費用	5,850,906		5,850,906	人事支出
服務費用	94,804	10,000	104,804	業務支出
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	10,000	-10,000		
捐助、補助與獎助	30,000		30,000	獎補助支出
		541,281	541,281	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,164,290	-541,281	3,623,009	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,708,352	43,894,023	46,602,375	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	6,872,642	43,352,742	50,225,384	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 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
6,852,642	6,852,642	0	