

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 4 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	719,013	6,661,000	-5,941,987	-89.21	16,900,013	17,781,000	-880,987	-4.95
財產收入	106,000	39,453	69,000	-29,547	-42.82	39,453	69,000	-29,547	-42.82
租金收入	105,000	39,453	69,000	-29,547	-42.82	39,453	69,000	-29,547	-42.82
利息收入	1,000								
政府撥入收入	30,408,000	676,560	6,589,000	-5,912,440	-89.73	16,857,560	17,709,000	-851,440	-4.81
公庫撥款收入	30,408,000	676,560	6,589,000	-5,912,440	-89.73	16,857,560	17,709,000	-851,440	-4.81
教學收入	7,000	3,000	3,000			3,000	3,000		
學雜費收入	7,000	3,000	3,000			3,000	3,000		
基金用途	30,521,000	3,852,250	2,346,000	1,506,250	64.21	12,341,371	13,466,000	-1,124,629	-8.35
國民教育計畫	30,485,000	3,852,250	2,346,000	1,506,250	64.21	12,341,371	13,466,000	-1,124,629	-8.35
其他	30,485,000	3,852,250	2,346,000	1,506,250	64.21	12,341,371	13,466,000	-1,124,629	-8.35
建築及設備計畫	36,000								
購建固定資產	36,000								
本期賸餘(短絀)		-3,133,237	4,315,000	-7,448,237	-172.61	4,558,642	4,315,000	243,642	5.65
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					7,266,994	8,302,202	-1,035,208	-12.47

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4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	55,283,499	100.00	負債	2	5,008,389	9.06
流動資產	11	12,275,383	22.20	流動負債	21	3,940,887	7.13
現金	1101	12,275,383	22.20	應付款項	2102	3,940,887	7.13
銀行存款	110102	12,255,383	22.17	應付代收款	210203	3,940,887	7.13
銀行存款-縣庫存款	110102-1	7,246,994	13.11	其他負債	28	1,067,502	1.93
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,008,389	9.06	什項負債	2801	1,067,502	1.93
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	存入保證金	280104	1,067,502	1.93
固定資產	14	43,008,116	77.80	淨資產	3	50,275,110	90.94
土地改良物	1402	117,837	0.21	淨資產	31	50,275,110	90.94
土地改良物	140201	3,865,424	6.99	淨資產	3101	50,275,110	90.94
累計折舊-土地改良物	140202	-3,747,587	-6.78	累積餘額	310101	46,602,375	84.30
房屋建築及設備	1404	37,027,265	66.98	本期賸餘	310102	3,672,735	6.64
房屋建築及設備	140401	64,266,324	116.25	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-27,239,059	-49.27	合計：		55,283,499	

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4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		
機械及設備	1405	2,513,552	4.55				
機械及設備	140501	5,241,064	9.48				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,727,512	-4.93				
交通及運輸設備	1406	890,721	1.61				
交通及運輸設備	140601	2,266,382	4.10				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,375,661	-2.49				
雜項設備	1407	2,458,741	4.45				
雜項設備	140701	7,001,329	12.66				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,542,588	-8.22				
合計：		55,283,499					

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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	913,713	17,094,713
財產收益	99,153	99,153
財產孳息收入	39,453	39,453
其他財產收入	59,700	59,700
政府撥入收入	676,560	16,857,560
公庫撥款收入	676,560	16,857,560
教學收入	3,000	3,000
學雜費收入	3,000	3,000
其他收入	135,000	135,000
雜項收入	135,000	135,000
支出	4,120,947	13,421,978
人事支出	3,635,953	11,885,305
人事支出	3,635,953	11,885,305
業務支出	156,297	336,066
業務支出	156,297	336,066
獎補助支出	60,000	120,000
其他獎補助	60,000	120,000
折舊、折耗及攤銷	268,697	1,080,607
固定資產折舊	268,697	1,080,607
本期賸餘（短絀）	-3,207,234	3,672,735
期初淨資產		46,602,375
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		50,275,110

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 4 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				3,852,250	2,346,000	1,506,250	64.21
		累計數				12,341,371	13,466,000	-1,124,629	-8.35

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 4 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	194,700		1,080,607	43,008,116
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,865,424	3,741,907			5,680	117,837
房屋及建築	64,206,624	26,637,257	59,700		601,802	37,027,265
機械及設備	5,241,064	2,531,187			196,325	2,513,552
交通及運輸設備	2,266,382	1,336,043			39,618	890,721
雜項設備	6,866,329	4,305,406	135,000		237,182	2,458,741
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 4 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—嘉義縣竹崎鄉龍山國民小學

02602-1

長期負債明細表

中華民國 113 年 4 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4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	11,885,305	-16,524,695	-58.17
11 正式員額薪資		6,704,783	6,704,783	
113 職員薪金		6,529,873	6,529,873	
114 工員工資		174,910	174,910	
12 聘僱及兼職人員薪資		231,421	231,421	
122 約僱職員薪金		196,504	196,504	
124 兼職人員酬金		34,917	34,917	
15 獎金		2,373,740	2,373,740	
151 考績獎金		369,160	369,160	
152 年終獎金		2,004,580	2,004,580	
16 退休及卹償金		1,814,521	1,814,521	
161 職員退休及離職金		1,700,381	1,700,381	
162 工員退休及離職金		80,444	80,444	
163 卹償金		33,696	33,696	
18 福利費		760,840	760,840	
181 分擔員工保險費		708,040	708,040	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		43,800	43,800	
2 服務費用	1,243,000	288,303	-954,697	-76.81
21 水電費		25,843	25,843	
212 工作場所電費		21,715	21,715	
214 工作場所水費		4,128	4,128	
23 旅運費		3,840	3,840	
231 國內旅費		3,840	3,840	
25 修理保養及保固費		14,400	14,400	
255 機械及設備修護費		14,400	14,400	

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4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	%
27 一般服務費		213,720	213,720	
27D 計時與計件人員酬金		204,260	204,260	
27F 體育活動費		9,460	9,460	
28 專業服務費		21,000	21,000	
28Y 其他專業服務費		21,000	21,000	
29 公共關係費		9,500	9,500	
291 公共關係費		9,500	9,500	
3 材料及用品費	244,000	26,533	-217,467	-89.13
31 使用材料費		10,000	10,000	
312 燃料		10,000	10,000	
32 用品消耗		16,533	16,533	
321 辦公(事務)用品		16,533	16,533	
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
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	11,230	-5,770	-33.94
64 消費與行為稅		11,230	11,230	
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	462,000	130,000	-332,000	-71.86
72 捐助、補助與獎助		120,000	120,000	
726 獎助學員生給與		120,000	120,000	
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	12,341,371	-18,179,629	-59.56

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 4 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	16,900,013	194,700	17,094,713	收入
財產收入	39,453	59,700	99,153	財產收益
政府撥入收入	16,857,560		16,857,560	政府撥入收入
教學收入	3,000		3,000	教學收入
其他收入		135,000	135,000	其他收入
基金用途	12,341,371	1,080,607	13,421,978	支出
用人費用	11,885,305		11,885,305	人事支出
服務費用	288,303	47,763	336,066	業務支出
材料及用品費	26,533	-26,533		
稅捐及規費(強制費)	11,230	-11,230		
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	120,000		120,000	獎補助支出
		1,080,607	1,080,607	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,558,642	-885,907	3,672,735	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	7,266,994	43,008,116	50,275,110	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 4 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
7,246,994	7,246,994	0	