

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 5 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	45,000		45,000		16,945,013	17,781,000	-835,987	-4.70
財產收入	106,000					39,453	69,000	-29,547	-42.82
租金收入	105,000					39,453	69,000	-29,547	-42.82
利息收入	1,000								
政府撥入收入	30,408,000	45,000		45,000		16,902,560	17,709,000	-806,440	-4.55
公庫撥款收入	30,408,000	45,000		45,000		16,902,560	17,709,000	-806,440	-4.55
教學收入	7,000					3,000	3,000		
學雜費收入	7,000					3,000	3,000		
基金用途	30,521,000	2,083,815	2,132,000	-48,185	-2.26	14,425,186	15,598,000	-1,172,814	-7.52
國民教育計畫	30,485,000	2,083,815	2,132,000	-48,185	-2.26	14,425,186	15,598,000	-1,172,814	-7.52
其他	30,485,000	2,083,815	2,132,000	-48,185	-2.26	14,425,186	15,598,000	-1,172,814	-7.52
建築及設備計畫	36,000								
購建固定資產	36,000								
本期賸餘(短絀)		-2,038,815	-2,132,000	93,185	-4.37	2,519,827	2,183,000	336,827	15.43
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					5,228,179	6,170,202	-942,023	-15.27

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5月31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	54,750,344	100.00	負債	2	4,652,132	8.50
流動資產	11	9,880,311	18.05	流動負債	21	3,684,630	6.73
現金	1101	9,880,311	18.05	應付款項	2102	3,684,630	6.73
銀行存款	110102	9,860,311	18.01	應付代收款	210203	3,684,630	6.73
銀行存款-縣庫存款	110102-1	5,208,179	9.51	其他負債	28	967,502	1.77
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,652,132	8.50	什項負債	2801	967,502	1.77
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	存入保證金	280104	967,502	1.77
固定資產	14	44,870,033	81.95	淨資產	3	50,098,212	91.50
土地改良物	1402	116,417	0.21	淨資產	31	50,098,212	91.50
土地改良物	140201	3,865,424	7.06	淨資產	3101	50,098,212	91.50
累計折舊-土地改良物	140202	-3,749,007	-6.85	累積餘額	310101	46,602,375	85.12
房屋建築及設備	1404	38,815,166	70.89	本期賸餘	310102	3,495,837	6.39
房屋建築及設備	140401	66,208,467	120.93	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-27,393,301	-50.03	合計：		54,750,344	

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5月31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	2,559,423	4.67				
機械及設備	140501	5,341,064	9.76				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,781,641	-5.08				
交通及運輸設備	1406	880,818	1.61				
交通及運輸設備	140601	2,266,382	4.14				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,385,564	-2.53				
雜項設備	1407	2,498,209	4.56				
雜項設備	140701	7,101,329	12.97				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,603,120	-8.41				
合計：		54,750,344					

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,187,143	19,281,856
財產收益	1,942,143	2,041,296
財產孳息收入		39,453
其他財產收入	1,942,143	2,001,843
政府撥入收入	45,000	16,902,560
公庫撥款收入	45,000	16,902,560
教學收入		3,000
學雜費收入		3,000
其他收入	200,000	335,000
雜項收入	200,000	335,000
支出	2,364,041	15,786,019
人事支出	1,937,143	13,822,448
人事支出	1,937,143	13,822,448
業務支出	118,872	454,938
業務支出	118,872	454,938
獎補助支出	27,800	147,800
其他獎補助	27,800	147,800
折舊、折耗及攤銷	280,226	1,360,833
固定資產折舊	280,226	1,360,833
本期賸餘（短絀）	-176,898	3,495,837
期初淨資產		46,602,375
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		50,098,212

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 5 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				2,083,815	2,132,000	-48,185	-2.26
		累計數				14,425,186	15,598,000	-1,172,814	-7.52

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 5 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	2,336,843		1,360,833	44,870,033
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,865,424	3,741,907			7,100	116,417
房屋及建築	64,206,624	26,637,257	2,001,843		756,044	38,815,166
機械及設備	5,241,064	2,531,187	100,000		250,454	2,559,423
交通及運輸設備	2,266,382	1,336,043			49,521	880,818
雜項設備	6,866,329	4,305,406	235,000		297,714	2,498,209
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 5 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 5 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5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	13,822,448	-14,587,552	-51.35
11 正式員額薪資		8,049,203	8,049,203	
113 職員薪金		7,838,863	7,838,863	
114 工員工資		210,340	210,340	
12 聘僱及兼職人員薪資		285,701	285,701	
122 約僱職員薪金		245,630	245,630	
124 兼職人員酬金		40,071	40,071	
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		2,217,297	2,217,297	
161 職員退休及離職金		2,077,211	2,077,211	
162 工員退休及離職金		97,966	97,966	
163 卹償金		42,120	42,120	
18 福利費		896,507	896,507	
181 分擔員工保險費		843,707	843,707	
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	397,175	-845,825	-68.05
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		8,244	8,244	
231 國內旅費		8,244	8,244	
25 修理保養及保固費		59,353	59,353	
252 一般房屋修護費		5,500	5,500	

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5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		53,853	53,853	
27 一般服務費		264,785	264,785	
27D 計時與計件人員酬金		255,325	255,325	
27F 體育活動費		9,460	9,460	
28 專業服務費		29,450	29,450	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		8,450	8,450	
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	167,800	-294,200	-63.68
72 捐助、補助與獎助		147,800	147,800	
726 獎助學員生給與		147,800	147,800	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		20,000	20,000	
744 慰問、照護及濟助金		20,000	20,000	
9 其他	109,000		-109,000	-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5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	%
合 計	30,521,000	14,425,186	-16,095,814	-52.74

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 5 月 31 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	16,945,013	2,336,843	19,281,856	收入
財產收入	39,453	2,001,843	2,041,296	財產收益
政府撥入收入	16,902,560		16,902,560	政府撥入收入
教學收入	3,000		3,000	教學收入
其他收入		335,000	335,000	其他收入
基金用途	14,425,186	1,360,833	15,786,019	支出
用人費用	13,822,448		13,822,448	人事支出
服務費用	397,175	57,763	454,938	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	20,000	-20,000		
捐助、補助與獎助	147,800		147,800	獎補助支出
		1,360,833	1,360,833	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,519,827	976,010	3,495,837	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	5,228,179	44,870,033	50,098,212	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 5 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
5,208,179	5,208,179	0	