

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 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	30,346,000	45,000		45,000		17,239,489	17,753,000	-513,511	-2.89
財產收入	96,000					46,929	96,000	-49,071	-51.12
租金收入	96,000					46,929	96,000	-49,071	-51.12
政府撥入收入	30,248,000	45,000		45,000		17,192,560	17,655,000	-462,440	-2.62
公庫撥款收入	30,248,000	45,000		45,000		17,192,560	17,655,000	-462,440	-2.62
教學收入	2,000						2,000	-2,000	-100.00
學雜費收入	2,000						2,000	-2,000	-100.00
基金用途	30,346,000	1,887,122	2,126,000	-238,878	-11.24	12,979,264	15,714,000	-2,734,736	-17.40
國民教育計畫	30,273,000	1,887,122	2,126,000	-238,878	-11.24	12,979,264	15,641,000	-2,661,736	-17.02
其他	30,273,000	1,887,122	2,126,000	-238,878	-11.24	12,979,264	15,641,000	-2,661,736	-17.02
建築及設備計畫	73,000						73,000	-73,000	-100.00
購建固定資產	73,000						73,000	-73,000	-100.00
本期賸餘(短絀)		-1,842,122	-2,126,000	283,878	-13.35	4,260,225	2,039,000	2,221,225	108.94
期初基金餘額	4,699,607					4,201,527	4,699,607	-498,080	-10.60
解繳公庫									
期末基金餘額	4,699,607					8,461,752	6,738,607	1,723,145	25.57

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	23,588,146	100.00	負債	2	2,391,233	10.14
流動資產	11	10,852,985	46.01	流動負債	21	2,013,313	8.54
現金	1101	10,852,985	46.01	應付款項	2102	2,013,313	8.54
銀行存款	110102	10,834,985	45.93	應付代收款	210203	2,013,313	8.54
銀行存款-縣庫存款	110102-1	8,443,752	35.80	其他負債	28	377,920	1.60
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,391,233	10.14	什項負債	2801	377,920	1.60
零用及週轉金	110103	18,000	0.08	存入保證金	280104	377,920	1.60
固定資產	14	12,735,161	53.99	淨資產	3	21,196,913	89.86
土地	1401	5,866,163	24.87	淨資產	31	21,196,913	89.86
土地	140101	5,866,163	24.87	淨資產	3101	21,196,913	89.86
土地改良物	1402	119,114	0.50	累積餘額	310101	17,620,064	74.70
土地改良物	140201	4,484,801	19.01	本期賸餘	310102	3,576,849	15.16
累計折舊-土地改良物	140202	-4,365,687	-18.51	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	456,422	1.93	合計：		23,588,146	
房屋建築及設備	140401	34,149,534	144.77				

信託代理與保證資產

460,800

信託代理與保證負債

460,800

保證品

460,800

應付保證品

460,800

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 — 嘉義縣東石鄉龍港國民小學

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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-33,693,112	-142.84				
機械及設備	1405	2,060,273	8.73				
機械及設備	140501	4,899,844	20.77				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,839,571	-12.04				
交通及運輸設備	1406	369,336	1.57				
交通及運輸設備	140601	892,773	3.78				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-523,437	-2.22				
雜項設備	1407	3,863,853	16.38				
雜項設備	140701	10,088,332	42.77				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,224,479	-26.39				
合計：		23,588,146					

信託代理與保證資產

460,800

信託代理與保證負債

460,800

保證品

460,800

應付保證品

460,800

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 — 嘉義縣東石鄉龍港國民小學

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	188,500	17,430,837
財產收益		46,929
財產孳息收入		46,929
政府撥入收入	45,000	17,192,560
公庫撥款收入	45,000	17,192,560
其他收入	143,500	191,348
受贈收入		47,848
雜項收入	143,500	143,500
支出	2,176,248	13,853,988
人事支出	1,784,431	12,703,698
人事支出	1,784,431	12,703,698
業務支出	102,691	275,566
業務支出	102,691	275,566
財產損失		1,448
財產交易損失		1,448
折舊、折耗及攤銷	289,126	873,276
固定資產折舊	289,126	873,276
本期賸餘（短絀）	-1,987,748	3,576,849
期初淨資產		17,620,064
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		21,196,913

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—嘉義縣東石鄉龍港國民小學

02551-5

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				1,887,122	2,126,000	-238,878	-11.24
		累計數				12,979,264	15,641,000	-2,661,736	-17.02
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	73,000	-73,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉龍港國民小學

02551-6

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	60,191,547	46,773,010	47,848	-142,052	873,276	12,735,161
非理財目的之長期投資						
土地	5,866,163					5,866,163
土地改良物	4,484,801	4,363,367			2,320	119,114
房屋及建築	34,007,482	33,519,109		-142,052	174,003	456,422
機械及設備	4,862,996	2,561,028	36,848		278,543	2,060,273
交通及運輸設備	892,773	484,351			39,086	369,336
雜項設備	10,077,332	5,845,155	11,000		379,324	3,863,853
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—嘉義縣東石鄉龍港國民小學

02551-7

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—嘉義縣東石鄉龍港國民小學

02551-8

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—嘉義縣東石鄉龍港國民小學

02551-10

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 113 年 5 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		73,000			73,000	73,000						-73,000	-100.00	

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	29,432,000	12,703,698	-16,728,302	-56.84
11 正式員額薪資		7,699,872	7,699,872	
113 職員薪金		7,487,292	7,487,292	
114 工員工資		212,580	212,580	
12 聘僱及兼職人員薪資		332,797	332,797	
122 約僱職員薪金		296,665	296,665	
124 兼職人員酬金		36,132	36,132	
15 獎金		2,107,066	2,107,066	
151 考績獎金		305,475	305,475	
152 年終獎金		1,801,591	1,801,591	
16 退休及卹償金		1,614,552	1,614,552	
161 職員退休及離職金		1,614,552	1,614,552	
18 福利費		949,411	949,411	
181 分擔員工保險費		766,111	766,111	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		178,800	178,800	
2 服務費用	629,000	208,550	-420,450	-66.84
21 水電費		69,249	69,249	
212 工作場所電費		67,214	67,214	
214 工作場所水費		2,035	2,035	
23 旅運費		6,493	6,493	
231 國內旅費		6,493	6,493	
25 修理保養及保固費		2,400	2,400	
258 其他資產修護費		2,400	2,400	
27 一般服務費		91,370	91,370	
27D 計時與計件人員酬金		91,370	91,370	

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	%
28 專業服務費		34,430	34,430	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		5,450	5,450	
28Y 其他專業服務費		28,980	28,980	
29 公共關係費		4,608	4,608	
291 公共關係費		4,608	4,608	
3 材料及用品費	212,000	67,016	-144,984	-68.39
32 用品消耗		67,016	67,016	
321 辦公(事務)用品		67,016	67,016	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	73,000		-73,000	-100.00
51 購建固定資產	73,000		-73,000	-100.00
514 購置機械及設備	45,000		-45,000	-100.00
516 購置雜項設備	28,000		-28,000	-100.00
合 計	30,346,000	12,979,264	-17,366,736	-57.23

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
8,443,752	8,443,752	0	