

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 6 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	9,095,133	1,000	9,094,133	909,413.30	26,040,146	17,782,000	8,258,146	46.44
財產收入	106,000		1,000	-1,000	-100.00	39,453	70,000	-30,547	-43.64
租金收入	105,000					39,453	69,000	-29,547	-42.82
利息收入	1,000		1,000	-1,000	-100.00		1,000	-1,000	-100.00
政府撥入收入	30,408,000	9,095,000		9,095,000		25,997,560	17,709,000	8,288,560	46.80
公庫撥款收入	30,408,000	9,095,000		9,095,000		25,997,560	17,709,000	8,288,560	46.80
教學收入	7,000	133		133		3,133	3,000	133	4.43
學雜費收入	7,000	133		133		3,133	3,000	133	4.43
基金用途	30,521,000	308,127	2,111,000	-1,802,873	-85.40	14,733,313	17,709,000	-2,975,687	-16.80
國民教育計畫	30,485,000	308,127	2,111,000	-1,802,873	-85.40	14,733,313	17,709,000	-2,975,687	-16.80
其他	30,485,000	308,127	2,111,000	-1,802,873	-85.40	14,733,313	17,709,000	-2,975,687	-16.80
建築及設備計畫	36,000								
購建固定資產	36,000								
本期賸餘(短絀)		8,787,006	-2,110,000	10,897,006	-516.45	11,306,833	73,000	11,233,833	15,388.81
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					14,015,185	4,060,202	9,954,983	245.18

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6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	68,756,205	100.00	負債	2	3,705,727	5.39
流動資產	11	17,720,912	25.77	流動負債	21	3,118,225	4.54
現金	1101	17,720,912	25.77	應付款項	2102	3,118,225	4.54
銀行存款	110102	17,700,912	25.74	應付代收款	210203	3,118,225	4.54
銀行存款-縣庫存款	110102-1	13,995,185	20.35	其他負債	28	587,502	0.85
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,705,727	5.39	什項負債	2801	587,502	0.85
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	存入保證金	280104	587,502	0.85
固定資產	14	51,035,293	74.23	淨資產	3	65,050,478	94.61
土地改良物	1402	6,551,073	9.53	淨資產	31	65,050,478	94.61
土地改良物	140201	10,301,500	14.98	淨資產	3101	65,050,478	94.61
累計折舊-土地改良物	140202	-3,750,427	-5.45	累積餘額	310101	46,602,375	67.78
房屋建築及設備	1404	38,660,924	56.23	本期賸餘	310102	18,448,103	26.83
房屋建築及設備	140401	66,208,467	96.29	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-27,547,543	-40.07	合計：		68,756,205	

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6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	2,510,093	3.65				
機械及設備	140501	5,341,064	7.77				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,830,971	-4.12				
交通及運輸設備	1406	870,912	1.27				
交通及運輸設備	140601	2,266,382	3.30				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,395,470	-2.03				
雜項設備	1407	2,442,291	3.55				
雜項設備	140701	7,101,329	10.33				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,659,038	-6.78				
合計：		68,756,205					

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	15,531,209	34,813,065
財產收益		2,041,296
財產孳息收入		39,453
其他財產收入		2,001,843
政府撥入收入	9,095,000	25,997,560
公庫撥款收入	9,095,000	25,997,560
教學收入	133	3,133
學雜費收入	133	3,133
其他收入	6,436,076	6,771,076
雜項收入	6,436,076	6,771,076
支出	578,943	16,364,962
人事支出	264,567	14,087,015
人事支出	264,567	14,087,015
業務支出	43,560	498,498
業務支出	43,560	498,498
獎補助支出		147,800
其他獎補助		147,800
折舊、折耗及攤銷	270,816	1,631,649
固定資產折舊	270,816	1,631,649
本期賸餘（短絀）	14,952,266	18,448,103
期初淨資產		46,602,375
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		65,050,478

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 6 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				308,127	2,111,000	-1,802,873	-85.40
		累計數				14,733,313	17,709,000	-2,975,687	-16.80

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 6 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	8,772,919		1,631,649	51,035,293
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,865,424	3,741,907	6,436,076		8,520	6,551,073
房屋及建築	64,206,624	26,637,257	2,001,843		910,286	38,660,924
機械及設備	5,241,064	2,531,187	100,000		299,784	2,510,093
交通及運輸設備	2,266,382	1,336,043			59,427	870,912
雜項設備	6,866,329	4,305,406	235,000		353,632	2,442,291
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 6 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 6 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6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	14,087,015	-14,322,985	-50.42
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		2,481,864	2,481,864	
161 職員退休及離職金		2,333,354	2,333,354	
162 工員退休及離職金		97,966	97,966	
163 卹償金		50,544	50,544	
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	426,825	-816,175	-65.66
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		71,953	71,953	
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6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		66,453	66,453	
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		46,500	46,500	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		15,000	15,000	
28Y 其他專業服務費		31,500	31,500	
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	40,443	-203,557	-83.43
31 使用材料費		20,000	20,000	
312 燃料		20,000	20,000	
32 用品消耗		20,443	20,443	
321 辦公(事務)用品		20,443	20,443	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	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、救濟與交流活動費	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6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	14,733,313	-15,787,687	-51.73

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 6 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	26,040,146	8,772,919	34,813,065	收入
財產收入	39,453	2,001,843	2,041,296	財產收益
政府撥入收入	25,997,560		25,997,560	政府撥入收入
教學收入	3,133		3,133	教學收入
其他收入		6,771,076	6,771,076	其他收入
基金用途	14,733,313	1,631,649	16,364,962	支出
用人費用	14,087,015		14,087,015	人事支出
服務費用	426,825	71,673	498,498	業務支出
材料及用品費	40,443	-40,443		
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
		1,631,649	1,631,649	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	11,306,833	7,141,270	18,448,103	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	14,015,185	51,035,293	65,050,478	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 6 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
13,995,185	13,995,185	0	