

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 8 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					25,755,838	17,753,000	8,002,838	45.08
財產收入	96,000					47,078	96,000	-48,922	-50.96
租金收入	96,000					46,929	96,000	-49,071	-51.12
利息收入						149		149	
政府撥入收入	30,248,000					25,707,560	17,655,000	8,052,560	45.61
公庫撥款收入	30,248,000					25,707,560	17,655,000	8,052,560	45.61
教學收入	2,000					1,200	2,000	-800	-40.00
學雜費收入	2,000					1,200	2,000	-800	-40.00
基金用途	30,346,000	2,017,391	2,040,000	-22,609	-1.11	17,048,906	21,833,000	-4,784,094	-21.91
國民教育計畫	30,273,000	2,017,391	2,040,000	-22,609	-1.11	17,048,906	21,760,000	-4,711,094	-21.65
其他	30,273,000	2,017,391	2,040,000	-22,609	-1.11	17,048,906	21,760,000	-4,711,094	-21.65
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)		-2,017,391	-2,040,000	22,609	-1.11	8,706,932	-4,080,000	12,786,932	-313.41
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					12,908,459	619,607	12,288,852	1,983.33

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8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	27,133,899	100.00	負債	2	1,915,167	7.06
流動資產	11	14,823,626	54.63	流動負債	21	1,543,647	5.69
現金	1101	14,823,626	54.63	應付款項	2102	1,543,647	5.69
銀行存款	110102	14,805,626	54.57	應付代收款	210203	1,543,647	5.69
銀行存款-縣庫存款	110102-1	12,890,459	47.51	其他負債	28	371,520	1.37
銀行存款-保管款專戶	110102-2	1,915,167	7.06	什項負債	2801	371,520	1.37
零用及週轉金	110103	18,000	0.07	存入保證金	280104	371,520	1.37
固定資產	14	12,310,273	45.37	淨資產	3	25,218,732	92.94
土地	1401	5,866,163	21.62	淨資產	31	25,218,732	92.94
土地	140101	5,866,163	21.62	淨資產	3101	25,218,732	92.94
土地改良物	1402	117,722	0.43	累積餘額	310101	17,620,064	64.94
土地改良物	140201	4,484,801	16.53	本期賸餘	310102	7,598,668	28.00
累計折舊-土地改良物	140202	-4,367,079	-16.09	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	438,120	1.61	合計：		27,133,899	
房屋建築及設備	140401	34,149,534	125.86				

信託代理與保證資產

230,400

信託代理與保證負債

230,400

保證品

230,400

應付保證品

230,400

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8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	-33,711,414	-124.24				
機械及設備	1405	1,894,002	6.98				
機械及設備	140501	4,899,521	18.06				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,005,519	-11.08				
交通及運輸設備	1406	357,122	1.32				
交通及運輸設備	140601	904,202	3.33				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-547,080	-2.02				
雜項設備	1407	3,637,144	13.40				
雜項設備	140701	10,087,493	37.18				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,450,349	-23.77				
合計：		27,133,899					

信託代理與保證資產

230,400

信託代理與保證負債

230,400

保證品

230,400

應付保證品

230,400

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		25,958,615
財產收益		47,078
財產孳息收入		47,078
政府撥入收入		25,707,560
公庫撥款收入		25,707,560
教學收入		1,200
學雜費收入		1,200
其他收入		202,777
受贈收入		47,848
雜項收入		154,929
支出	2,162,251	18,359,947
人事支出	1,974,626	16,660,349
人事支出	1,974,626	16,660,349
業務支出	42,765	388,557
業務支出	42,765	388,557
財產損失		2,610
財產交易損失		2,610
折舊、折耗及攤銷	144,860	1,308,431
固定資產折舊	144,860	1,308,431
本期賸餘（短絀）	-2,162,251	7,598,668
期初淨資產		17,620,064
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		25,218,732

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

02551-6

資本資產明細表

中華民國 113 年 8 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	59,277	-140,890	1,308,431	12,310,273
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			3,712	117,722
房屋及建築	34,007,482	33,519,109		-142,052	192,305	438,120
機械及設備	4,862,996	2,561,028	36,848	323	444,491	1,894,002
交通及運輸設備	892,773	484,351	11,429		62,729	357,122
雜項設備	10,077,332	5,845,155	11,000	839	605,194	3,637,144
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 8 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 8 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 8 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8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	16,660,349	-12,771,651	-43.39
11 正式員額薪資		10,104,906	10,104,906	
113 職員薪金		9,821,466	9,821,466	
114 工員工資		283,440	283,440	
12 聘僱及兼職人員薪資		478,503	478,503	
122 約僱職員薪金		415,331	415,331	
124 兼職人員酬金		63,172	63,172	
13 加(夜)班費		313,120	313,120	
131 延長工時加班費		313,120	313,120	
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		2,463,520	2,463,520	
161 職員退休及離職金		2,463,520	2,463,520	
18 福利費		1,193,234	1,193,234	
181 分擔員工保險費		1,009,934	1,009,934	
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	291,215	-337,785	-53.70
21 水電費		77,279	77,279	
212 工作場所電費		73,995	73,995	
214 工作場所水費		3,284	3,284	
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		22,035	22,035	
252 一般房屋修護費		12,075	12,075	

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8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	%
258 其他資產修護費		9,960	9,960	
27 一般服務費		127,918	127,918	
27D 計時與計件人員酬金		127,918	127,918	
28 專業服務費		48,920	48,920	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		5,450	5,450	
28Y 其他專業服務費		43,470	43,470	
29 公共關係費		8,570	8,570	
291 公共關係費		8,570	8,570	
3 材料及用品費	212,000	97,342	-114,658	-54.08
32 用品消耗		97,342	97,342	
321 辦公(事務)用品		97,342	97,342	
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	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	17,048,906	-13,297,094	-43.82

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 8 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
12,890,459	12,890,459	0	