

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 114 年 1 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	27,263,000	10,598,000	11,274,000	-676,000	-6.00	10,598,000	11,274,000	-676,000	-6.00
財產收入	141,000								
租金收入	141,000								
政府撥入收入	27,120,000	10,598,000	11,274,000	-676,000	-6.00	10,598,000	11,274,000	-676,000	-6.00
公庫撥款收入	27,120,000	10,598,000	11,274,000	-676,000	-6.00	10,598,000	11,274,000	-676,000	-6.00
教學收入	2,000								
學雜費收入	2,000								
基金用途	31,045,000	5,303,251	7,539,000	-2,235,749	-29.66	5,303,251	7,539,000	-2,235,749	-29.66
國民教育計畫	31,045,000	5,303,251	7,539,000	-2,235,749	-29.66	5,303,251	7,539,000	-2,235,749	-29.66
其他	31,045,000	5,303,251	7,539,000	-2,235,749	-29.66	5,303,251	7,539,000	-2,235,749	-29.66
本期賸餘(短絀)	-3,782,000	5,294,749	3,735,000	1,559,749	41.76	5,294,749	3,735,000	1,559,749	41.76
期初基金餘額	4,201,527					7,822,358	4,201,527	3,620,831	86.18
解繳公庫									
期末基金餘額	419,527					13,117,107	7,936,527	5,180,580	65.28

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114年1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	27,923,351	100.00	負 債	2	2,662,368	9.53
流動資產	11	15,779,475	56.51	流動負債	21	2,096,288	7.51
現金	1101	15,763,518	56.45	應付款項	2102	2,096,288	7.51
銀行存款	110102	15,745,518	56.39	應付代收款	210203	2,096,288	7.51
銀行存款-縣庫存款	110102-1	13,099,107	46.91	其他負債	28	566,080	2.03
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,646,411	9.48	什項負債	2801	566,080	2.03
零用及週轉金	110103	18,000	0.06	存入保證金	280104	566,080	2.03
預付款項	1108	15,957	0.06	淨資產	3	25,260,983	90.47
預付費用	110804	15,957	0.06	淨資產	31	25,260,983	90.47
預付費用-非預算類	110804-2	15,957	0.06	淨資產	3101	25,260,983	90.47
固定資產	14	12,143,876	43.49	累積餘額	310101	20,109,259	72.02
土地	1401	5,866,163	21.01	本期賸餘	310102	5,151,724	18.45
土地	140101	5,866,163	21.01	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	115,402	0.41	合計：		27,923,351	
土地改良物	140201	4,484,801	16.06				

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114年1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-土地改良物	140202	-4,369,399	-15.65				
房屋建築及設備	1404	408,542	1.46				
房屋建築及設備	140401	37,455,952	134.14				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-37,047,410	-132.68				
機械及設備	1405	2,091,785	7.49				
機械及設備	140501	5,365,317	19.21				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,273,532	-11.72				
交通及運輸設備	1406	318,844	1.14				
交通及運輸設備	140601	904,202	3.24				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-585,358	-2.10				
雜項設備	1407	3,343,140	11.97				
雜項設備	140701	10,177,532	36.45				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,834,392	-24.48				
合計：		27,923,351					

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114年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		10,598,000
政府撥入收入		10,598,000
公庫撥款收入		10,598,000
支出	1,759,462	7,205,738
人事支出	1,734,888	6,994,328
人事支出	1,734,888	6,994,328
業務支出	24,574	68,385
業務支出	24,574	68,385
折舊、折耗及攤銷		143,025
固定資產折舊		143,025
本期賸餘（短絀）	-1,759,462	3,392,262
期初淨資產		20,109,259
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		23,501,521

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

資本資產明細表

中華民國 114 年 1 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	64,253,967	51,967,066			143,025	12,143,876
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	4,368,935			464	115,402
房屋及建築	37,455,952	37,041,494			5,916	408,542
機械及設備	5,365,317	3,221,643			51,889	2,091,785
交通及運輸設備	904,202	578,229			7,129	318,844
雜項設備	10,177,532	6,756,765			77,627	3,343,140
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

02551-6

資本資產明細表

中華民國 114 年 1 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：

長期負債明細表

中華民國 114 年 1 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					

02551-8

[illegible]

02551-9

單位：新臺幣元

[illegible]

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

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 1 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	10,598,000		10,598,000	收入
政府撥入收入	10,598,000		10,598,000	政府撥入收入
基金用途	5,303,251	143,025	5,446,276	支出
用人費用	5,259,440		5,259,440	人事支出
服務費用	43,811		43,811	業務支出
		143,025	143,025	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,294,749	-143,025	5,151,724	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,822,358	12,286,901	20,109,259	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	13,117,107	12,143,876	25,260,983	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉龍港國民小學

各項費用彙計表
中華民國114年1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	30,030,000	5,259,440	-24,770,560	-82.49
11	正式員額薪資		2,508,252	2,508,252	
113	職員薪金		2,437,392	2,437,392	
114	工員工資		70,860	70,860	
12	聘僱及兼職人員薪資		63,096	63,096	
122	約僱職員薪金		62,088	62,088	
124	兼職人員酬金		1,008	1,008	
15	獎金		2,017,877	2,017,877	
152	年終獎金		2,017,877	2,017,877	
16	退休及卹償金		422,339	422,339	
161	職員退休及離職金		422,339	422,339	
18	福利費		247,876	247,876	
181	分擔員工保險費		247,876	247,876	
2	服務費用	685,000	43,811	-641,189	-93.60
21	水電費		6,847	6,847	
212	工作場所電費		6,847	6,847	
27	一般服務費		18,274	18,274	
27D	計時與計件人員酬金		18,274	18,274	
28	專業服務費		18,690	18,690	
28Y	其他專業服務費		18,690	18,690	
3	材料及用品費	330,000		-330,000	-100.00
合	計	31,045,000	5,303,251	-25,741,749	-82.92

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 1 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
13,099,107	13,099,107	0	