

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 114 年 4 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	28,128,000	6,474,392	6,636,000	-161,608	-2.44	16,627,617	17,702,000	-1,074,383	-6.07
財產收入	106,000	56,750		56,750		74,927		74,927	
財產處分收入		5,126		5,126		5,126		5,126	
租金收入	105,000	51,624		51,624		69,801		69,801	
利息收入	1,000								
政府撥入收入	28,016,000	6,417,642	6,633,000	-215,358	-3.25	16,537,642	17,699,000	-1,161,358	-6.56
公庫撥款收入	28,016,000	6,417,642	6,633,000	-215,358	-3.25	16,537,642	17,699,000	-1,161,358	-6.56
教學收入	6,000		3,000	-3,000	-100.00	3,200	3,000	200	6.67
學雜費收入	6,000		3,000	-3,000	-100.00	3,200	3,000	200	6.67
其他收入						11,848		11,848	
雜項收入						11,848		11,848	
基金用途	30,566,000	3,979,051	2,292,000	1,687,051	73.61	11,838,574	13,358,000	-1,519,426	-11.37
國民教育計畫	30,516,000	3,979,051	2,292,000	1,687,051	73.61	11,838,574	13,358,000	-1,519,426	-11.37
其他	30,516,000	3,979,051	2,292,000	1,687,051	73.61	11,838,574	13,358,000	-1,519,426	-11.37
建築及設備計畫	50,000								
購建固定資產	50,000								
本期賸餘(短絀)	-2,438,000	2,495,341	4,344,000	-1,848,659	-42.56	4,789,043	4,344,000	445,043	10.25
期初基金餘額	2,708,352					3,222,698	2,708,352	514,346	18.99
解繳公庫									
期末基金餘額	270,352					8,011,741	7,052,352	959,389	13.60

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114年4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	60,927,219	100.00	負 債	2	4,672,413	7.67
流動資產	11	12,684,154	20.82	流動負債	21	4,082,302	6.70
現金	1101	12,684,154	20.82	應付款項	2102	4,082,302	6.70
銀行存款	110102	12,664,154	20.79	應付代收款	210203	4,082,302	6.70
銀行存款-縣庫存款	110102-1	7,991,741	13.12	其他負債	28	590,111	0.97
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,672,413	7.67	什項負債	2801	590,111	0.97
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	存入保證金	280104	590,111	0.97
固定資產	14	48,243,065	79.18	淨資產	3	56,254,806	92.33
土地改良物	1402	6,005,891	9.86	淨資產	31	56,254,806	92.33
土地改良物	140201	10,301,500	16.91	淨資產	3101	56,254,806	92.33
累計折舊-土地改良物	140202	-4,295,609	-7.05	累積餘額	310101	52,712,574	86.52
房屋建築及設備	1404	37,118,497	60.92	本期賸餘	310102	3,542,232	5.81
房屋建築及設備	140401	66,208,467	108.67	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-29,089,970	-47.75	合計：		60,927,219	

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114年4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	2,126,714	3.49				
機械及設備	140501	5,035,334	8.26				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,908,620	-4.77				
交通及運輸設備	1406	816,912	1.34				
交通及運輸設備	140601	2,316,382	3.80				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,499,470	-2.46				
雜項設備	1407	2,175,051	3.57				
雜項設備	140701	7,251,184	11.90				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,076,133	-8.33				
合計：		60,927,219					

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114年4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	6,474,392	16,662,617
財產收益	56,750	74,927
財產孳息收入	51,624	69,801
廢舊物品售價收入	5,126	5,126
政府撥入收入	6,417,642	16,537,642
公庫撥款收入	6,417,642	16,537,642
教學收入		3,200
學雜費收入		3,200
其他收入		46,848
雜項收入		46,848
支出	4,297,010	13,120,385
人事支出	3,755,310	11,341,552
人事支出	3,755,310	11,341,552
業務支出	199,741	401,022
業務支出	199,741	401,022
獎補助支出	24,000	96,000
其他獎補助	24,000	96,000
財產損失		5,660
財產交易損失		5,660
折舊、折耗及攤銷	317,959	1,276,151
固定資產折舊	317,959	1,276,151
本期賸餘（短絀）	2,177,382	3,542,232
期初淨資產		52,712,574
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		56,254,806

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 114 年 4 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				3,979,051	2,292,000	1,687,051	73.61
		累計數				11,838,574	13,358,000	-1,519,426	-11.37

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 114 年 4 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	91,592,886	42,103,010	35,000	515,019	766,792	48,243,065
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	10,301,500	4,077,535			218,074	6,005,891
房屋及建築	66,208,467	28,472,998			616,972	37,118,497
機械及設備	5,418,239	3,125,423	35,000	417,905	-216,803	2,126,714
交通及運輸設備	2,316,382	1,458,530			40,940	816,912
雜項設備	7,348,298	4,968,524		97,114	107,609	2,175,051
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：

資本資產明細表

中華民國 114 年 4 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 4 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					

02602-1

[illegible]

02602-2

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國 114 年 4 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

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114年4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	28,581,000	11,341,552	-17,239,448	-60.32
11	正式員額薪資		6,450,810	6,450,810	
113	職員薪金		6,273,660	6,273,660	
114	工員工資		177,150	177,150	
12	聘僱及兼職人員薪資		217,135	217,135	
122	約僱職員薪金		206,988	206,988	
124	兼職人員酬金		10,147	10,147	
15	獎金		2,295,843	2,295,843	
151	考績獎金		281,520	281,520	
152	年終獎金		2,014,323	2,014,323	
16	退休及卹償金		1,642,739	1,642,739	
161	職員退休及離職金		1,541,351	1,541,351	
162	工員退休及離職金		67,692	67,692	
163	卹償金		33,696	33,696	
18	福利費		735,025	735,025	
181	分擔員工保險費		670,125	670,125	
183	傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y	其他福利費		55,900	55,900	
2	服務費用	1,266,000	347,129	-918,871	-72.58
21	水電費		31,872	31,872	
212	工作場所電費		26,299	26,299	
214	工作場所水費		5,573	5,573	
23	旅運費		7,674	7,674	
231	國內旅費		7,674	7,674	
25	修理保養及保固費		42,013	42,013	
255	機械及設備修護費		15,300	15,300	

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114年4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	%
256	交通及運輸設備修護費		20,804	20,804	
258	其他資產修護費		5,909	5,909	
27	一般服務費		218,020	218,020	
27D	計時與計件人員酬金		210,020	210,020	
27F	體育活動費		8,000	8,000	
28	專業服務費		33,600	33,600	
287	委託檢驗(定)試驗認證費		12,600	12,600	
28Y	其他專業服務費		21,000	21,000	
29	公共關係費		13,950	13,950	
291	公共關係費		13,950	13,950	
3	材料及用品費	243,000	32,663	-210,337	-86.56
31	使用材料費		10,000	10,000	
312	燃料		10,000	10,000	
32	用品消耗		22,663	22,663	
321	辦公(事務)用品		22,663	22,663	
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	50,000		-50,000	-100.00
51	購建固定資產	50,000		-50,000	-100.00
514	購置機械及設備	50,000		-50,000	-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	300,000	106,000	-194,000	-64.67
72	捐助、補助與獎助		96,000	96,000	
726	獎助學員生給與		96,000	96,000	
74	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		10,000	10,000	
744	慰問、照護及濟助金		10,000	10,000	

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 114 年 1 月 1 日 至 4 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	16,627,617	35,000	16,662,617	收入
財產收入	74,927		74,927	財產收益
政府撥入收入	16,537,642		16,537,642	政府撥入收入
教學收入	3,200		3,200	教學收入
其他收入	11,848	35,000	46,848	其他收入
基金用途	11,838,574	1,281,811	13,120,385	支出
用人費用	11,341,552		11,341,552	人事支出
服務費用	347,129	53,893	401,022	業務支出
材料及用品費	32,663	-32,663		
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	10,000	-10,000		
捐助、補助與獎助	96,000		96,000	獎補助支出
		5,660	5,660	財產損失
		1,276,151	1,276,151	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,789,043	-1,246,811	3,542,232	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,222,698	49,489,876	52,712,574	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	8,011,741	48,243,065	56,254,806	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 4 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
7,991,741	7,991,741	0	