

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 3 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	21,377		21,377		10,153,225	11,066,000	-912,775	-8.25
財產收入	106,000	18,177		18,177		18,177		18,177	
租金收入	105,000	18,177		18,177		18,177		18,177	
利息收入	1,000								
政府撥入收入	28,016,000					10,120,000	11,066,000	-946,000	-8.55
公庫撥款收入	28,016,000					10,120,000	11,066,000	-946,000	-8.55
教學收入	6,000	3,200		3,200		3,200		3,200	
學雜費收入	6,000	3,200		3,200		3,200		3,200	
其他收入						11,848		11,848	
雜項收入						11,848		11,848	
基金用途	30,566,000	398,257	2,097,000	-1,698,743	-81.01	7,859,523	11,066,000	-3,206,477	-28.98
國民教育計畫	30,516,000	398,257	2,097,000	-1,698,743	-81.01	7,859,523	11,066,000	-3,206,477	-28.98
其他	30,516,000	398,257	2,097,000	-1,698,743	-81.01	7,859,523	11,066,000	-3,206,477	-28.98
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	-376,880	-2,097,000	1,720,120	-82.03	2,293,702		2,293,702	
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					5,516,400	2,708,352	2,808,048	103.68

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3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	58,483,626	100.00	負債	2	4,406,202	7.53
流動資產	11	9,922,602	16.97	流動負債	21	3,816,091	6.53
現金	1101	9,922,602	16.97	應付款項	2102	3,816,091	6.53
銀行存款	110102	9,902,602	16.93	應付代收款	210203	3,816,091	6.53
銀行存款-縣庫存款	110102-1	5,496,400	9.40	其他負債	28	590,111	1.01
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,406,202	7.53	什項負債	2801	590,111	1.01
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	存入保證金	280104	590,111	1.01
固定資產	14	48,561,024	83.03	淨資產	3	54,077,424	92.47
土地改良物	1402	6,060,409	10.36	淨資產	31	54,077,424	92.47
土地改良物	140201	10,301,500	17.61	淨資產	3101	54,077,424	92.47
累計折舊-土地改良物	140202	-4,241,091	-7.25	累積餘額	310101	52,712,574	90.13
房屋建築及設備	1404	37,272,741	63.73	本期賸餘	310102	1,364,850	2.33
房屋建築及設備	140401	66,208,467	113.21	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-28,935,726	-49.48	合計：		58,483,626	

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3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		
機械及設備	1405	2,175,982	3.72				
機械及設備	140501	5,035,334	8.61				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,859,352	-4.89				
交通及運輸設備	1406	827,149	1.41				
交通及運輸設備	140601	2,316,382	3.96				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,489,233	-2.55				
雜項設備	1407	2,224,743	3.80				
雜項設備	140701	7,251,184	12.40				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,026,441	-8.59				
合計：		58,483,626					

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	56,377	10,188,225
財產收益	18,177	18,177
財產孳息收入	18,177	18,177
政府撥入收入		10,120,000
公庫撥款收入		10,120,000
教學收入	3,200	3,200
學雜費收入	3,200	3,200
其他收入	35,000	46,848
雜項收入	35,000	46,848
支出	723,308	8,823,375
人事支出	307,803	7,586,242
人事支出	307,803	7,586,242
業務支出	42,454	201,281
業務支出	42,454	201,281
獎補助支出	48,000	72,000
其他獎補助	48,000	72,000
財產損失	5,660	5,660
財產交易損失	5,660	5,660
折舊、折耗及攤銷	319,391	958,192
固定資產折舊	319,391	958,192
本期賸餘（短絀）	-666,931	1,364,850
期初淨資產		52,712,574
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		54,077,424

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 3 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				398,257	2,097,000	-1,698,743	-81.01
		累計數				7,859,523	11,066,000	-3,206,477	-28.98

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 3 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	448,833	48,561,024
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	10,301,500	4,077,535			163,556	6,060,409
房屋及建築	66,208,467	28,472,998			462,728	37,272,741
機械及設備	5,418,239	3,125,423	35,000	417,905	-266,071	2,175,982
交通及運輸設備	2,316,382	1,458,530			30,703	827,149
雜項設備	7,348,298	4,968,524		97,114	57,917	2,224,743
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 114 年 3 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 3 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114年3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	7,586,242	-20,994,758	-73.46
11 正式員額薪資		3,853,350	3,853,350	
113 職員薪金		3,747,060	3,747,060	
114 工員工資		106,290	106,290	
12 聘僱及兼職人員薪資		108,601	108,601	
122 約僱職員薪金		103,494	103,494	
124 兼職人員酬金		5,107	5,107	
15 獎金		2,014,323	2,014,323	
152 年終獎金		2,014,323	2,014,323	
16 退休及卹償金		1,129,986	1,129,986	
161 職員退休及離職金		1,065,498	1,065,498	
162 工員退休及離職金		39,216	39,216	
163 卹償金		25,272	25,272	
18 福利費		479,982	479,982	
181 分擔員工保險費		415,082	415,082	
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	177,840	-1,088,160	-85.95
21 水電費		15,317	15,317	
212 工作場所電費		12,258	12,258	
214 工作場所水費		3,059	3,059	
25 修理保養及保固費		33,013	33,013	
255 機械及設備修護費		6,300	6,300	
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		113,010	113,010	

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3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	%
27D 計時與計件人員酬金		105,010	105,010	
27F 體育活動費		8,000	8,000	
28 專業服務費		10,500	10,500	
28Y 其他專業服務費		10,500	10,500	
29 公共關係費		6,000	6,000	
291 公共關係費		6,000	6,000	
3 材料及用品費	243,000	13,441	-229,559	-94.47
32 用品消耗		13,441	13,441	
321 辦公(事務)用品		13,441	13,441	
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		-17,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	300,000	82,000	-218,000	-72.67
72 捐助、補助與獎助		72,000	72,000	
726 獎助學員生給與		72,000	72,000	
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	
9 其他	109,000		-109,000	-100.00
合計	30,566,000	7,859,523	-22,706,477	-74.29

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 3 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	10,153,225	35,000	10,188,225	收入
財產收入	18,177		18,177	財產收益
政府撥入收入	10,120,000		10,120,000	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	7,859,523	963,852	8,823,375	支出
用人費用	7,586,242		7,586,242	人事支出
服務費用	177,840	23,441	201,281	業務支出
材料及用品費	13,441	-13,441		
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	72,000		72,000	獎補助支出
		5,660	5,660	財產損失
		958,192	958,192	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,293,702	-928,852	1,364,850	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	5,516,400	48,561,024	54,077,424	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 3 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
5,496,400	5,496,400	0	