

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 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	27,263,000	5,717,970	5,774,000	-56,030	-0.97	16,325,504	17,048,000	-722,496	-4.24
財產收入	141,000	49,328		49,328		58,862		58,862	
財產處分收入						2,720		2,720	
租金收入	141,000	49,328		49,328		56,142		56,142	
政府撥入收入	27,120,000	5,668,642	5,774,000	-105,358	-1.82	16,266,642	17,048,000	-781,358	-4.58
公庫撥款收入	27,120,000	5,668,642	5,774,000	-105,358	-1.82	16,266,642	17,048,000	-781,358	-4.58
教學收入	2,000								
學雜費收入	2,000								
基金用途	31,045,000	3,725,939	2,110,000	1,615,939	76.58	11,180,448	14,047,000	-2,866,552	-20.41
國民教育計畫	31,045,000	3,725,939	2,110,000	1,615,939	76.58	11,180,448	14,047,000	-2,866,552	-20.41
其他	31,045,000	3,725,939	2,110,000	1,615,939	76.58	11,180,448	14,047,000	-2,866,552	-20.41
本期賸餘(短絀)	-3,782,000	1,992,031	3,664,000	-1,671,969	-45.63	5,145,056	3,001,000	2,144,056	71.44
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					12,967,414	7,202,527	5,764,887	80.04

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	29,135,429	100.00	負 債	2	3,746,287	12.86
流動資產	11	16,713,701	57.37	流動負債	21	2,944,207	10.11
現金	1101	16,713,701	57.37	應付款項	2102	2,944,207	10.11
銀行存款	110102	16,695,701	57.30	應付代收款	210203	2,944,207	10.11
銀行存款-縣庫存款	110102-1	12,949,414	44.45	其他負債	28	802,080	2.75
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,746,287	12.86	什項負債	2801	802,080	2.75
零用及週轉金	110103	18,000	0.06	存入保證金	280104	802,080	2.75
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	25,389,142	87.14
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	25,389,142	87.14
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	25,389,142	87.14
固定資產	14	12,421,728	42.63	累積餘額	310101	20,109,259	69.02
土地	1401	5,866,163	20.13	本期賸餘	310102	5,279,883	18.12
土地	140101	5,866,163	20.13	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	707,717	2.43	合計：		29,135,429	
土地改良物	140201	5,078,508	17.43				

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		
累計折舊-土地改良物	140202	-4,370,791	-15.00				
房屋建築及設備	1404	390,796	1.34				
房屋建築及設備	140401	37,455,952	128.56				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-37,065,156	-127.22				
機械及設備	1405	1,935,979	6.64				
機械及設備	140501	5,112,137	17.55				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,176,158	-10.90				
交通及運輸設備	1406	297,453	1.02				
交通及運輸設備	140601	904,202	3.10				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-606,749	-2.08				
雜項設備	1407	3,223,620	11.06				
雜項設備	140701	10,268,018	35.24				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,044,398	-24.18				
合計：		29,135,429					

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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	6,414,043	17,032,577
財產收益	51,694	61,228
財產孳息收入	49,328	56,142
廢舊物品售價收入		2,720
財產交易利益	2,366	2,366
政府撥入收入	5,668,642	16,266,642
公庫撥款收入	5,668,642	16,266,642
其他收入	693,707	704,707
雜項收入	693,707	704,707
支出	3,867,750	11,752,694
人事支出	3,671,751	11,003,487
人事支出	3,671,751	11,003,487
業務支出	54,188	176,961
業務支出	54,188	176,961
財產損失		2,758
財產交易損失		2,758
折舊、折耗及攤銷	141,811	569,488
固定資產折舊	141,811	569,488
本期賸餘（短絀）	2,546,293	5,279,883
期初淨資產		20,109,259
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		25,389,142

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 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	64,253,967	51,967,066	431,013		296,186	12,421,728
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	593,707		1,856	707,717
房屋及建築	37,455,952	37,041,494			23,662	390,796
機械及設備	5,365,317	3,221,643	-253,180		-45,485	1,935,979
交通及運輸設備	904,202	578,229			28,520	297,453
雜項設備	10,177,532	6,756,765	90,486		287,633	3,223,620
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 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					

02551-8

單位：新臺幣元

[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 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	16,325,504	707,073	17,032,577	收入
財產收入	58,862	2,366	61,228	財產收益
政府撥入收入	16,266,642		16,266,642	政府撥入收入
其他收入		704,707	704,707	其他收入
基金用途	11,180,448	572,246	11,752,694	支出
用人費用	11,003,487		11,003,487	人事支出
服務費用	144,222	32,739	176,961	業務支出
材料及用品費	32,739	-32,739		
		2,758	2,758	財產損失
		569,488	569,488	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,145,056	134,827	5,279,883	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	12,967,414	12,421,728	25,389,142	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	30,030,000	11,003,487	-19,026,513	-63.36
11	正式員額薪資		6,288,361	6,288,361	
113	職員薪金		6,111,211	6,111,211	
114	工員工資		177,150	177,150	
12	聘僱及兼職人員薪資		287,362	287,362	
122	約僱職員薪金		248,352	248,352	
124	兼職人員酬金		39,010	39,010	
15	獎金		2,361,057	2,361,057	
151	考績獎金		343,180	343,180	
152	年終獎金		2,017,877	2,017,877	
16	退休及卹償金		1,312,946	1,312,946	
161	職員退休及離職金		1,312,946	1,312,946	
18	福利費		753,761	753,761	
181	分擔員工保險費		669,961	669,961	
18Y	其他福利費		83,800	83,800	
2	服務費用	685,000	144,222	-540,778	-78.95
21	水電費		15,596	15,596	
212	工作場所電費		14,116	14,116	
214	工作場所水費		1,480	1,480	
27	一般服務費		92,296	92,296	
27D	計時與計件人員酬金		73,096	73,096	
27F	體育活動費		19,200	19,200	
28	專業服務費		36,330	36,330	
28Y	其他專業服務費		36,330	36,330	
3	材料及用品費	330,000	32,739	-297,261	-90.08
32	用品消耗		32,739	32,739	

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	%
321 辦公（事務）用品 合 計	31,045,000	32,739 11,180,448	32,739 -19,864,552	-63.99

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
12,949,414	12,949,414	0	