

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 5 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					16,627,617	17,702,000	-1,074,383	-6.07
財產收入	106,000					74,927		74,927	
財產處分收入						5,126		5,126	
租金收入	105,000					69,801		69,801	
利息收入	1,000								
政府撥入收入	28,016,000					16,537,642	17,699,000	-1,161,358	-6.56
公庫撥款收入	28,016,000					16,537,642	17,699,000	-1,161,358	-6.56
教學收入	6,000					3,200	3,000	200	6.67
學雜費收入	6,000					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	317,228	2,132,000	-1,814,772	-85.12	12,155,802	15,490,000	-3,334,198	-21.52
國民教育計畫	30,516,000	288,701	2,132,000	-1,843,299	-86.46	12,127,275	15,490,000	-3,362,725	-21.71
其他	30,516,000	288,701	2,132,000	-1,843,299	-86.46	12,127,275	15,490,000	-3,362,725	-21.71
建築及設備計畫	50,000	28,527		28,527		28,527		28,527	
購建固定資產	50,000	28,527		28,527		28,527		28,527	
本期賸餘(短絀)	-2,438,000	-317,228	-2,132,000	1,814,772	-85.12	4,471,815	2,212,000	2,259,815	102.16
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					7,694,513	4,920,352	2,774,161	56.38

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5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	59,735,865	100.00	負 債	2	4,087,708	6.84
流動資產	11	11,782,221	19.72	流動負債	21	3,497,597	5.86
現金	1101	11,782,221	19.72	應付款項	2102	3,497,597	5.86
銀行存款	110102	11,762,221	19.69	應付代收款	210203	3,497,597	5.86
銀行存款-縣庫存款	110102-1	7,674,513	12.85	其他負債	28	590,111	0.99
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,087,708	6.84	什項負債	2801	590,111	0.99
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	存入保證金	280104	590,111	0.99
固定資產	14	47,953,644	80.28	淨資產	3	55,648,157	93.16
土地改良物	1402	5,951,372	9.96	淨資產	31	55,648,157	93.16
土地改良物	140201	10,301,500	17.25	淨資產	3101	55,648,157	93.16
累計折舊-土地改良物	140202	-4,350,128	-7.28	累積餘額	310101	52,712,574	88.24
房屋建築及設備	1404	36,964,255	61.88	本期賸餘	310102	2,935,583	4.91
房屋建築及設備	140401	66,208,467	110.84	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-29,244,212	-48.96	合計：		59,735,865	

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5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	2,105,988	3.53				
機械及設備	140501	5,063,861	8.48				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,957,873	-4.95				
交通及運輸設備	1406	806,679	1.35				
交通及運輸設備	140601	2,316,382	3.88				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,509,703	-2.53				
雜項設備	1407	2,125,350	3.56				
雜項設備	140701	7,251,184	12.14				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,125,834	-8.58				
合計：		59,735,865					

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		16,662,617
財產收益		74,927
財產孳息收入		69,801
廢舊物品售價收入		5,126
政府撥入收入		16,537,642
公庫撥款收入		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	606,649	13,727,034
人事支出	250,113	11,591,665
人事支出	250,113	11,591,665
業務支出	14,588	415,610
業務支出	14,588	415,610
獎補助支出	24,000	120,000
其他獎補捐助	24,000	120,000
財產損失		5,660
財產交易損失		5,660
折舊、折耗及攤銷	317,948	1,594,099
固定資產折舊	317,948	1,594,099
本期賸餘（短絀）	-606,649	2,935,583
期初淨資產		52,712,574
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		55,648,157

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 5 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				288,701	2,132,000	-1,843,299	-86.46
		累計數				12,127,275	15,490,000	-3,362,725	-21.71
建築及設備計畫		本月數				28,527	0	28,527	0.00
		累計數				28,527	0	28,527	0.00

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 5 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	63,527	515,019	1,084,740	47,953,644
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	10,301,500	4,077,535			272,593	5,951,372
房屋及建築	66,208,467	28,472,998			771,214	36,964,255
機械及設備	5,418,239	3,125,423	63,527	417,905	-167,550	2,105,988
交通及運輸設備	2,316,382	1,458,530			51,173	806,679
雜項設備	7,348,298	4,968,524		97,114	157,310	2,125,350
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 5 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 5 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

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
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 114 年 5 月份

02602-2

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		50,000			50,000		28,527			28,527		28,527		

中華民國 114 年 5 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5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	11,591,665	-16,989,335	-59.44
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		2,303,053	2,303,053	
151 考績獎金		288,730	288,730	
152 年終獎金		2,014,323	2,014,323	
16 退休及卹償金		1,885,642	1,885,642	
161 職員退休及離職金		1,775,830	1,775,830	
162 工員退休及離職金		67,692	67,692	
163 卹償金		42,120	42,120	
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5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	37,251	-205,749	-84.67
31 使用材料費		10,000	10,000	
312 燃料		10,000	10,000	
32 用品消耗		27,251	27,251	
321 辦公(事務)用品		27,251	27,251	
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	28,527	-21,473	-42.95
51 購建固定資產	50,000	28,527	-21,473	-42.95
514 購置機械及設備	50,000	28,527	-21,473	-42.95
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	140,000	-160,000	-53.33
72 捐助、補助與獎助		120,000	120,000	
726 獎助學員生給與		120,000	120,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		20,000	20,000	
744 慰問、照護及濟助金		20,000	20,000	

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 5 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	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	12,155,802	1,571,232	13,727,034	支出
用人費用	11,591,665		11,591,665	人事支出
服務費用	347,129	68,481	415,610	業務支出
材料及用品費	37,251	-37,251		
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	20,000	-20,000		
捐助、補助與獎助	120,000		120,000	獎補助支出
		5,660	5,660	財產損失
購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資及營舍與 設施工程支出	28,527	-28,527		
		1,594,099	1,594,099	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,471,815	-1,536,232	2,935,583	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	7,694,513	47,953,644	55,648,157	期末淨資產

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

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 5 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
------	-------	-----	------	------

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 5 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
7,674,513	7,674,513	0	