

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 6 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	9,055,313	70,000	8,985,313	12,836.16	25,682,930	17,772,000	7,910,930	44.51
財產收入	106,000		70,000	-70,000	-100.00	74,927	70,000	4,927	7.04
財產處分收入						5,126		5,126	
租金收入	105,000		69,000	-69,000	-100.00	69,801	69,000	801	1.16
利息收入	1,000		1,000	-1,000	-100.00		1,000	-1,000	-100.00
政府撥入收入	28,016,000	9,055,313		9,055,313		25,592,955	17,699,000	7,893,955	44.60
公庫撥款收入	28,016,000	9,055,313		9,055,313		25,592,955	17,699,000	7,893,955	44.60
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	2,257,421	2,282,000	-24,579	-1.08	14,413,223	17,772,000	-3,358,777	-18.90
國民教育計畫	30,516,000	2,257,421	2,282,000	-24,579	-1.08	14,384,696	17,772,000	-3,387,304	-19.06
其他	30,516,000	2,257,421	2,282,000	-24,579	-1.08	14,384,696	17,772,000	-3,387,304	-19.06
建築及設備計畫	50,000					28,527		28,527	
購建固定資產	50,000					28,527		28,527	
本期賸餘(短絀)	-2,438,000	6,797,892	-2,212,000	9,009,892	-407.32	11,269,707		11,269,707	
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					14,492,405	2,708,352	11,784,053	435.10

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6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	66,875,010	100.00	負 債	2	4,746,907	7.10
流動資產	11	19,239,312	28.77	流動負債	21	4,056,796	6.07
現金	1101	19,239,312	28.77	應付款項	2102	4,056,796	6.07
銀行存款	110102	19,219,312	28.74	應付代收款	210203	4,056,796	6.07
銀行存款-縣庫存款	110102-1	14,472,405	21.64	其他負債	28	690,111	1.03
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,746,907	7.10	什項負債	2801	690,111	1.03
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	存入保證金	280104	690,111	1.03
固定資產	14	47,635,698	71.23	淨資產	3	62,128,103	92.90
土地改良物	1402	5,896,855	8.82	淨資產	31	62,128,103	92.90
土地改良物	140201	10,301,500	15.40	淨資產	3101	62,128,103	92.90
累計折舊-土地改良物	140202	-4,404,645	-6.59	累積餘額	310101	52,712,574	78.82
房屋建築及設備	1404	36,810,011	55.04	本期賸餘	310102	9,415,529	14.08
房屋建築及設備	140401	66,208,467	99.00	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-29,398,456	-43.96	合計：		66,875,010	

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6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	2,056,733	3.08				
機械及設備	140501	5,063,861	7.57				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,007,128	-4.50				
交通及運輸設備	1406	796,442	1.19				
交通及運輸設備	140601	2,316,382	3.46				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,519,940	-2.27				
雜項設備	1407	2,075,657	3.10				
雜項設備	140701	7,251,184	10.84				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,175,527	-7.74				
合計：		66,875,010					

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	9,055,313	25,717,930
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	9,055,313	25,592,955
公庫撥款收入	9,055,313	25,592,955
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	2,575,367	16,302,401
人事支出	2,142,790	13,734,455
人事支出	2,142,790	13,734,455
業務支出	114,631	530,241
業務支出	114,631	530,241
獎補助支出		120,000
其他獎補助		120,000
財產損失		5,660
財產交易損失		5,660
折舊、折耗及攤銷	317,946	1,912,045
固定資產折舊	317,946	1,912,045
本期賸餘（短絀）	6,479,946	9,415,529
期初淨資產		52,712,574
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		62,128,103

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 6 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				2,257,421	2,282,000	-24,579	-1.08
		累計數				14,384,696	17,772,000	-3,387,304	-19.06
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	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 6 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	1,402,686	47,635,698
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	10,301,500	4,077,535			327,110	5,896,855
房屋及建築	66,208,467	28,472,998			925,458	36,810,011
機械及設備	5,418,239	3,125,423	63,527	417,905	-118,295	2,056,733
交通及運輸設備	2,316,382	1,458,530			61,410	796,442
雜項設備	7,348,298	4,968,524		97,114	207,003	2,075,657
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 6 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 6 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]

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

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 114 年 6 月份

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 6 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6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	13,734,455	-14,846,545	-51.95
11	正式員額薪資		7,998,552	7,998,552	
113	職員薪金		7,784,892	7,784,892	
114	工員工資		213,660	213,660	
12	聘僱及兼職人員薪資		273,274	273,274	
122	約僱職員薪金		258,735	258,735	
124	兼職人員酬金		14,539	14,539	
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		2,287,653	2,287,653	
161	職員退休及離職金		2,134,953	2,134,953	
162	工員退休及離職金		102,156	102,156	
163	卹償金		50,544	50,544	
18	福利費		871,923	871,923	
181	分擔員工保險費		807,023	807,023	
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	434,971	-831,029	-65.64
21	水電費		34,772	34,772	
212	工作場所電費		26,299	26,299	
214	工作場所水費		8,473	8,473	
23	旅運費		12,811	12,811	
231	國內旅費		12,811	12,811	
25	修理保養及保固費		58,813	58,813	
255	機械及設備修護費		32,100	32,100	

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6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		270,525	270,525	
27D 計時與計件人員酬金		262,525	262,525	
27F 體育活動費		8,000	8,000	
28 專業服務費		44,100	44,100	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		12,600	12,600	
28Y 其他專業服務費		31,500	31,500	
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	64,040	-178,960	-73.65
31 使用材料費		20,000	20,000	
312 燃料		20,000	20,000	
32 用品消耗		44,040	44,040	
321 辦公(事務)用品		44,040	44,040	
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 6 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	25,682,930	35,000	25,717,930	收入
財產收入	74,927		74,927	財產收益
政府撥入收入	25,592,955		25,592,955	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	14,413,223	1,889,178	16,302,401	支出
用人費用	13,734,455		13,734,455	人事支出
服務費用	434,971	95,270	530,241	業務支出
材料及用品費	64,040	-64,040		
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		
		1,912,045	1,912,045	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	11,269,707	-1,854,178	9,415,529	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	14,492,405	47,635,698	62,128,103	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 6 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
------	-------	-----	------	------

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 6 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
14,472,405	14,472,405	0	