

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 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	27,263,000	7,889,313		7,889,313		24,214,817	17,048,000	7,166,817	42.04
財產收入	141,000					58,862		58,862	
財產處分收入						2,720		2,720	
租金收入	141,000					56,142		56,142	
政府撥入收入	27,120,000	7,889,313		7,889,313		24,155,955	17,048,000	7,107,955	41.69
公庫撥款收入	27,120,000	7,889,313		7,889,313		24,155,955	17,048,000	7,107,955	41.69
教學收入	2,000								
學雜費收入	2,000								
基金用途	31,045,000	2,069,104	2,016,000	53,104	2.63	13,501,675	18,161,000	-4,659,325	-25.66
國民教育計畫	31,045,000	2,069,104	2,016,000	53,104	2.63	13,501,675	18,161,000	-4,659,325	-25.66
其他	31,045,000	2,069,104	2,016,000	53,104	2.63	13,501,675	18,161,000	-4,659,325	-25.66
本期賸餘(短絀)	-3,782,000	5,820,209	-2,016,000	7,836,209	-388.70	10,713,142	-1,113,000	11,826,142	-1,062.55
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					18,535,500	3,088,527	15,446,973	500.14

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	32,746,760	100.00	負 債	2	2,083,518	6.36
流動資產	11	20,619,018	62.97	流動負債	21	1,888,838	5.77
現金	1101	20,587,018	62.87	應付款項	2102	1,888,838	5.77
銀行存款	110102	20,569,018	62.81	應付代收款	210203	1,888,838	5.77
銀行存款-縣庫存款	110102-1	18,517,500	56.55	其他負債	28	194,680	0.59
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,051,518	6.26	什項負債	2801	194,680	0.59
零用及週轉金	110103	18,000	0.05	存入保證金	280104	194,680	0.59
預付款項	1108	32,000	0.10	淨資產	3	30,663,242	93.64
預付費用	110804	32,000	0.10	淨資產	31	30,663,242	93.64
預付費用-非預算類	110804-2	32,000	0.10	淨資產	3101	30,663,242	93.64
固定資產	14	12,127,742	37.03	累積餘額	310101	20,109,259	61.41
土地	1401	5,866,163	17.91	本期賸餘	310102	10,553,983	32.23
土地	140101	5,866,163	17.91	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	700,259	2.14	合計：		32,746,760	
土地改良物	140201	5,078,508	15.51				

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		
累計折舊-土地改良物	140202	-4,378,249	-13.37				
房屋建築及設備	1404	378,965	1.16				
房屋建築及設備	140401	37,455,952	114.38				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-37,076,987	-113.22				
機械及設備	1405	1,831,189	5.59				
機械及設備	140501	5,112,137	15.61				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,280,948	-10.02				
交通及運輸設備	1406	283,193	0.86				
交通及運輸設備	140601	904,202	2.76				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-621,009	-1.90				
雜項設備	1407	3,067,973	9.37				
雜項設備	140701	10,268,018	31.36				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,200,045	-21.99				
合計：		32,746,760					

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	7,889,313	24,921,890
財產收益		61,228
財產孳息收入		56,142
廢舊物品售價收入		2,720
財產交易利益		2,366
政府撥入收入	7,889,313	24,155,955
公庫撥款收入	7,889,313	24,155,955
其他收入		704,707
雜項收入		704,707
支出	2,216,090	14,367,907
人事支出	2,050,830	13,267,619
人事支出	2,050,830	13,267,619
業務支出	18,274	234,056
業務支出	18,274	234,056
財產損失		2,758
財產交易損失		2,758
折舊、折耗及攤銷	146,986	863,474
固定資產折舊	146,986	863,474
本期賸餘（短絀）	5,673,223	10,553,983
期初淨資產		20,109,259
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		30,663,242

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 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	64,253,967	51,967,066	431,013		590,172	12,127,742
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		9,314	700,259
房屋及建築	37,455,952	37,041,494			35,493	378,965
機械及設備	5,365,317	3,221,643	-253,180		59,305	1,831,189
交通及運輸設備	904,202	578,229			42,780	283,193
雜項設備	10,177,532	6,756,765	90,486		443,280	3,067,973
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 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					

02551-8

[illegible]

02551-9

單位：新臺幣元

[illegible]

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	24,214,817	707,073	24,921,890	收入
財產收入	58,862	2,366	61,228	財產收益
政府撥入收入	24,155,955		24,155,955	政府撥入收入
其他收入		704,707	704,707	其他收入
基金用途	13,501,675	866,232	14,367,907	支出
用人費用	13,267,619		13,267,619	人事支出
服務費用	181,018	53,038	234,056	業務支出
材料及用品費	53,038	-53,038		
		2,758	2,758	財產損失
		863,474	863,474	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	10,713,142	-159,159	10,553,983	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	18,535,500	12,127,742	30,663,242	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	30,030,000	13,267,619	-16,762,381	-55.82
11	正式員額薪資		7,799,026	7,799,026	
113	職員薪金		7,579,966	7,579,966	
114	工員工資		219,060	219,060	
12	聘僱及兼職人員薪資		389,584	389,584	
122	約僱職員薪金		311,340	311,340	
124	兼職人員酬金		78,244	78,244	
15	獎金		2,373,337	2,373,337	
151	考績獎金		355,460	355,460	
152	年終獎金		2,017,877	2,017,877	
16	退休及卹償金		1,798,874	1,798,874	
161	職員退休及離職金		1,798,874	1,798,874	
18	福利費		906,798	906,798	
181	分擔員工保險費		806,998	806,998	
18Y	其他福利費		99,800	99,800	
2	服務費用	685,000	181,018	-503,982	-73.57
21	水電費		16,613	16,613	
212	工作場所電費		14,116	14,116	
214	工作場所水費		2,497	2,497	
23	旅運費		4,218	4,218	
231	國內旅費		4,218	4,218	
27	一般服務費		110,570	110,570	
27D	計時與計件人員酬金		91,370	91,370	
27F	體育活動費		19,200	19,200	
28	專業服務費		40,530	40,530	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		4,200	4,200	

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	%
28Y 其他專業服務費		36,330	36,330	
29 公共關係費		9,087	9,087	
291 公共關係費		9,087	9,087	
3 材料及用品費	330,000	53,038	-276,962	-83.93
32 用品消耗		53,038	53,038	
321 辦公(事務)用品		53,038	53,038	
合計	31,045,000	13,501,675	-17,543,325	-56.51

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
18,517,500	18,517,500	0	