

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 7 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	1,378	8,149,000	-8,147,622	-99.98	24,216,195	25,197,000	-980,805	-3.89
財產收入	141,000	378		378		59,240		59,240	
財產處分收入						2,720		2,720	
租金收入	141,000					56,142		56,142	
利息收入		378		378		378		378	
政府撥入收入	27,120,000		8,149,000	-8,149,000	-100.00	24,155,955	25,197,000	-1,041,045	-4.13
公庫撥款收入	27,120,000		8,149,000	-8,149,000	-100.00	24,155,955	25,197,000	-1,041,045	-4.13
教學收入	2,000	1,000		1,000		1,000		1,000	
學雜費收入	2,000	1,000		1,000		1,000		1,000	
基金用途	31,045,000	1,899,324	2,123,000	-223,676	-10.54	15,400,999	20,284,000	-4,883,001	-24.07
國民教育計畫	31,045,000	1,899,324	2,123,000	-223,676	-10.54	15,400,999	20,284,000	-4,883,001	-24.07
其他	31,045,000	1,899,324	2,123,000	-223,676	-10.54	15,400,999	20,284,000	-4,883,001	-24.07
本期賸餘(短絀)	-3,782,000	-1,897,946	6,026,000	-7,923,946	-131.50	8,815,196	4,913,000	3,902,196	79.43
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					16,637,554	9,114,527	7,523,027	82.54

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7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	33,061,466	100.00	負 債	2	4,442,977	13.44
流動資產	11	21,080,531	63.76	流動負債	21	4,248,297	12.85
現金	1101	21,048,531	63.66	應付款項	2102	4,248,297	12.85
銀行存款	110102	21,030,531	63.61	應付代收款	210203	4,248,297	12.85
銀行存款-縣庫存款	110102-1	16,619,554	50.27	其他負債	28	194,680	0.59
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,410,977	13.34	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	28,618,489	86.56
預付費用	110804	32,000	0.10	淨資產	31	28,618,489	86.56
預付費用-非預算類	110804-2	32,000	0.10	淨資產	3101	28,618,489	86.56
固定資產	14	11,980,935	36.24	累積餘額	310101	20,109,259	60.82
土地	1401	5,866,163	17.74	本期賸餘	310102	5,957,614	18.02
土地	140101	5,866,163	17.74	淨資產調整數	310104	2,551,616	7.72
土地改良物	1402	696,530	2.11	合計：		33,061,466	
土地改良物	140201	5,078,508	15.36				

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7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		
累計折舊-土地改良物	140202	-4,381,978	-13.25				
房屋建築及設備	1404	373,049	1.13				
房屋建築及設備	140401	40,007,568	121.01				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-39,634,519	-119.88				
機械及設備	1405	1,778,798	5.38				
機械及設備	140501	5,112,137	15.46				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,333,339	-10.08				
交通及運輸設備	1406	276,065	0.84				
交通及運輸設備	140601	904,202	2.73				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-628,137	-1.90				
雜項設備	1407	2,990,330	9.04				
雜項設備	140701	10,268,018	31.06				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,277,688	-22.01				
合計：		33,061,466					

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,378	24,923,268
財產收益	378	61,606
財產孳息收入	378	56,520
廢舊物品售價收入		2,720
財產交易利益		2,366
政府撥入收入		24,155,955
公庫撥款收入		24,155,955
教學收入	1,000	1,000
學雜費收入	1,000	1,000
其他收入		704,707
雜項收入		704,707
支出	4,597,747	18,965,654
人事支出	1,818,638	15,086,257
人事支出	1,818,638	15,086,257
業務支出	80,686	314,742
業務支出	80,686	314,742
財產損失		2,758
財產交易損失		2,758
折舊、折耗及攤銷	2,698,423	3,561,897
固定資產折舊	2,698,423	3,561,897
本期賸餘（短絀）	-4,596,369	5,957,614
期初淨資產		20,109,259
解繳公庫		
淨資產調整數	2,551,616	2,551,616
期末淨資產		28,618,489

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 7 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	2,982,629		3,288,595	11,980,935
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		13,043	696,530
房屋及建築	37,455,952	37,041,494	2,551,616		2,593,025	373,049
機械及設備	5,365,317	3,221,643	-253,180		111,696	1,778,798
交通及運輸設備	904,202	578,229			49,908	276,065
雜項設備	10,177,532	6,756,765	90,486		520,923	2,990,330
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 7 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 7 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 7 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	24,216,195	707,073	24,923,268	收入
財產收入	59,240	2,366	61,606	財產收益
政府撥入收入	24,155,955		24,155,955	政府撥入收入
教學收入	1,000		1,000	教學收入
其他收入		704,707	704,707	其他收入
基金用途	15,400,999	3,564,655	18,965,654	支出
用人費用	15,086,257		15,086,257	人事支出
服務費用	242,907	71,835	314,742	業務支出
材料及用品費	71,835	-71,835		
		2,758	2,758	財產損失
		3,561,897	3,561,897	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	8,815,196	-2,857,582	5,957,614	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
		2,551,616	2,551,616	淨資產調整數
期末基金餘額	16,637,554	11,980,935	28,618,489	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7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	15,086,257	-14,943,743	-49.76
11	正式員額薪資		9,099,796	9,099,796	
113	職員薪金		8,844,226	8,844,226	
114	工員工資		255,570	255,570	
12	聘僱及兼職人員薪資		459,580	459,580	
122	約僱職員薪金		373,608	373,608	
124	兼職人員酬金		85,972	85,972	
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		2,099,589	2,099,589	
161	職員退休及離職金		2,099,589	2,099,589	
18	福利費		1,053,955	1,053,955	
181	分擔員工保險費		938,155	938,155	
18Y	其他福利費		115,800	115,800	
2	服務費用	685,000	242,907	-442,093	-64.54
21	水電費		30,721	30,721	
212	工作場所電費		26,707	26,707	
214	工作場所水費		4,014	4,014	
23	旅運費		14,205	14,205	
231	國內旅費		14,205	14,205	
27	一般服務費		128,844	128,844	
27D	計時與計件人員酬金		109,644	109,644	
27F	體育活動費		19,200	19,200	
28	專業服務費		58,170	58,170	
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7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		53,970	53,970	
29 公共關係費		10,967	10,967	
291 公共關係費		10,967	10,967	
3 材料及用品費	330,000	71,835	-258,165	-78.23
32 用品消耗		71,835	71,835	
321 辦公（事務）用品		71,835	71,835	
合計	31,045,000	15,400,999	-15,644,001	-50.39

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 7 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
16,619,554	16,619,554	0	