

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉龍崗國民小學

02554-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 2 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	25,874,000		2,113,000	-2,113,000	-100.00	11,126,554	9,514,000	1,612,554	16.95
財產收入	168,000						168,000	-168,000	-100.00
租金收入	168,000						168,000	-168,000	-100.00
政府撥入收入	25,702,000		2,113,000	-2,113,000	-100.00	11,126,554	9,346,000	1,780,554	19.05
公庫撥款收入	25,702,000		2,113,000	-2,113,000	-100.00	11,126,554	9,346,000	1,780,554	19.05
教學收入	4,000								
學雜費收入	4,000								
基金用途	30,258,000	3,771,816	2,115,000	1,656,816	78.34	5,444,170	9,516,000	-4,071,830	-42.79
國民教育計畫	30,198,000	3,771,816	2,115,000	1,656,816	78.34	5,444,170	9,456,000	-4,011,830	-42.43
其他	30,198,000	3,771,816	2,115,000	1,656,816	78.34	5,444,170	9,456,000	-4,011,830	-42.43
建築及設備計畫	60,000						60,000	-60,000	-100.00
購建固定資產	60,000						60,000	-60,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-4,384,000	-3,771,816	-2,000	-3,769,816	188,490.80	5,682,384	-2,000	5,684,384	-284,219.20
期初基金餘額	4,870,928					8,564,027	4,870,928	3,693,099	75.82
解繳公庫									
期末基金餘額	486,928					14,246,411	4,868,928	9,377,483	192.60

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣東石鄉龍崗國民小學

平衡表

中華民國115年2月28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	60,931,087	100.00	負 債	2	7,974,625	13.09
流動資產	11	22,221,036	36.47	流動負債	21	7,388,135	12.13
現金	1101	22,205,334	36.44	應付款項	2102	7,388,135	12.13
銀行存款	110102	22,205,334	36.44	應付代收款	210203	7,388,135	12.13
銀行存款-縣庫存款	110102-1	14,246,411	23.38	其他負債	28	586,490	0.96
銀行存款-保管款專戶	110102-2	7,958,923	13.06	什項負債	2801	586,490	0.96
預付款項	1108	15,702	0.03	存入保證金	280104	586,490	0.96
預付費用	110804	15,702	0.03	淨資產	3	52,956,462	86.91
預付費用-非預算類	110804-2	15,702	0.03	淨資產	31	52,956,462	86.91
固定資產	14	38,710,051	63.53	淨資產	3101	52,956,462	86.91
土地	1401	6,316,980	10.37	累積餘額	310101	47,690,313	78.27
土地	140101	6,316,980	10.37	本期賸餘	310102	5,266,149	8.64
土地改良物	1402	4,848,489	7.96	淨資產調整數	310104		
土地改良物	140201	12,544,645	20.59	合計：		60,931,087	
累計折舊-土地改良物	140202	-7,696,156	-12.63				

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 — 嘉義縣東石鄉龍崗國民小學

平衡表

中華民國115年2月28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		
房屋建築及設備	1404	23,563,672	38.67				
房屋建築及設備	140401	50,773,070	83.33				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-27,209,398	-44.66				
機械及設備	1405	2,102,224	3.45				
機械及設備	140501	6,520,363	10.70				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,418,139	-7.25				
交通及運輸設備	1406	68,606	0.11				
交通及運輸設備	140601	833,165	1.37				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-764,559	-1.25				
雜項設備	1407	1,810,080	2.97				
雜項設備	140701	6,942,401	11.39				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,132,321	-8.42				
合計：		60,931,087					

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 — 嘉義縣東石鄉龍崗國民小學

收入支出表

中華民國115年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		11,126,554
政府撥入收入		11,126,554
公庫撥款收入		11,126,554
支出	3,979,953	5,860,405
人事支出	3,706,967	5,379,321
人事支出	3,706,967	5,379,321
業務支出	64,849	64,849
業務支出	64,849	64,849
折舊、折耗及攤銷	208,137	416,235
固定資產折舊	208,137	416,235
本期賸餘（短絀）	-3,979,953	5,266,149
期初淨資產		47,690,313
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		52,956,462

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—嘉義縣東石鄉龍崗國民小學

02554-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 2 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				3,771,816	2,115,000	1,656,816	78.34
		累計數				5,444,170	9,456,000	-4,011,830	-42.43
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	60,000	-60,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉龍崗國民小學

02554-1

資本資產明細表

中華民國 115 年 2 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	83,930,624	44,804,338			416,235	38,710,051
非理財目的之長期投資						
土地	6,316,980					6,316,980
土地改良物	12,544,645	7,566,147			130,009	4,848,489
房屋及建築	50,773,070	27,070,264			139,134	23,563,672
機械及設備	6,520,363	4,346,681			71,458	2,102,224
交通及運輸設備	833,165	759,356			5,203	68,606
雜項設備	6,942,401	5,061,890			70,431	1,810,080
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—嘉義縣東石鄉龍崗國民小學

02554-2

資本資產明細表

中華民國 115 年 2 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：

02554-1

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉龍崗國民小學

02554-2

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 2 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		60,000			60,000	60,000					-60,000	-100.00		

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉龍崗國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年2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	29,086,000	5,379,321	-23,706,679	-81.51
11	正式員額薪資		2,530,924	2,530,924	
113	職員薪金		2,530,924	2,530,924	
12	聘僱及兼職人員薪資		136,636	136,636	
122	約僱職員薪金		122,587	122,587	
124	兼職人員酬金		14,049	14,049	
15	獎金		1,874,237	1,874,237	
152	年終獎金		1,874,237	1,874,237	
16	退休及卹償金		573,180	573,180	
161	職員退休及離職金		543,768	543,768	
162	工員退休及離職金		29,412	29,412	
18	福利費		264,344	264,344	
181	分擔員工保險費		232,344	232,344	
18Y	其他福利費		32,000	32,000	
2	服務費用	817,000	56,531	-760,469	-93.08
21	水電費		1,881	1,881	
214	工作場所水費		1,881	1,881	
25	修理保養及保固費		3,600	3,600	
255	機械及設備修護費		3,600	3,600	
27	一般服務費		42,220	42,220	
27D	計時與計件人員酬金		34,960	34,960	
27F	體育活動費		7,260	7,260	
28	專業服務費		5,000	5,000	
28Y	其他專業服務費		5,000	5,000	
29	公共關係費		3,830	3,830	
291	公共關係費		3,830	3,830	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉龍崗國民小學

各項費用彙計表
中華民國115年2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	%
3 材料及用品費	295,000	8,318	-286,682	-97.18
32 用品消耗		8,318	8,318	
321 辦公(事務)用品		8,318	8,318	
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	60,000		-60,000	-100.00
51 購建固定資產	60,000		-60,000	-100.00
516 購置雜項設備	60,000		-60,000	-100.00
合計	30,258,000	5,444,170	-24,813,830	-82.01

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 2 月 28 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	11,126,554		11,126,554	收入
政府撥入收入	11,126,554		11,126,554	政府撥入收入
基金用途	5,444,170	416,235	5,860,405	支出
用人費用	5,379,321		5,379,321	人事支出
服務費用	56,531	8,318	64,849	業務支出
材料及用品費	8,318	-8,318		
		416,235	416,235	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,682,384	-416,235	5,266,149	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,564,027	39,126,286	47,690,313	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	14,246,411	38,710,051	52,956,462	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 2 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
14,246,411	14,246,411	0	