

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 115 年 1 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	29,174,000	10,729,554	11,274,000	-544,446	-4.83	10,729,554	11,274,000	-544,446	-4.83
財產收入	146,000								
租金收入	146,000								
政府撥入收入	29,026,000	10,729,554	11,274,000	-544,446	-4.83	10,729,554	11,274,000	-544,446	-4.83
公庫撥款收入	29,026,000	10,729,554	11,274,000	-544,446	-4.83	10,729,554	11,274,000	-544,446	-4.83
教學收入	2,000								
學雜費收入	2,000								
基金用途	32,811,000	1,930,279	7,845,000	-5,914,721	-75.39	1,930,279	7,845,000	-5,914,721	-75.39
國民教育計畫	32,766,000	1,930,279	7,845,000	-5,914,721	-75.39	1,930,279	7,845,000	-5,914,721	-75.39
其他	32,766,000	1,930,279	7,845,000	-5,914,721	-75.39	1,930,279	7,845,000	-5,914,721	-75.39
建築及設備計畫	45,000								
購建固定資產	45,000								
本期賸餘(短絀)	-3,637,000	8,799,275	3,429,000	5,370,275	156.61	8,799,275	3,429,000	5,370,275	156.61
期初基金餘額	4,040,358					7,160,201	4,040,358	3,119,843	77.22
解繳公庫									
期末基金餘額	403,358					15,959,476	7,469,358	8,490,118	113.67

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115年1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	28,986,504	100.00	負債	2	1,903,881	6.57
流動資產	11	17,863,357	61.63	流動負債	21	1,651,281	5.70
現金	1101	17,863,357	61.63	應付款項	2102	1,651,281	5.70
銀行存款	110102	17,845,357	61.56	應付代收款	210203	1,651,281	5.70
銀行存款-縣庫存款	110102-1	15,941,476	55.00	其他負債	28	252,600	0.87
銀行存款-保管款專戶	110102-2	1,903,881	6.57	什項負債	2801	252,600	0.87
零用及週轉金	110103	18,000	0.06	存入保證金	280104	252,600	0.87
固定資產	14	11,123,147	38.37	淨資產	3	27,082,623	93.43
土地	1401	5,866,163	20.24	淨資產	31	27,082,623	93.43
土地	140101	5,866,163	20.24	淨資產	3101	27,082,623	93.43
土地改良物	1402	674,156	2.33	累積餘額	310101	18,428,422	63.58
土地改良物	140201	5,078,508	17.52	本期賸餘	310102	8,654,201	29.86
累計折舊-土地改良物	140202	-4,404,352	-15.19	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	337,556	1.16	合計：		28,986,504	
房屋建築及設備	140401	40,007,568	138.02				

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115年1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-房屋建築及設備	140402	-39,670,012	-136.86				
機械及設備	1405	1,466,515	5.06				
機械及設備	140501	5,111,727	17.63				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,645,212	-12.58				
交通及運輸設備	1406	233,288	0.80				
交通及運輸設備	140601	904,202	3.12				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-670,914	-2.31				
雜項設備	1407	2,545,469	8.78				
雜項設備	140701	10,284,041	35.48				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,738,572	-26.70				
合計：		28,986,504					

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115年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	10,729,554	10,729,554
政府撥入收入	10,729,554	10,729,554
公庫撥款收入	10,729,554	10,729,554
支出	2,075,353	2,075,353
人事支出	1,904,088	1,904,088
人事支出	1,904,088	1,904,088
業務支出	26,191	26,191
業務支出	26,191	26,191
折舊、折耗及攤銷	145,074	145,074
固定資產折舊	145,074	145,074
本期賸餘（短絀）	8,654,201	8,654,201
期初淨資產		18,428,422
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		27,082,623

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 115 年 1 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	67,252,209	55,983,988			145,074	11,123,147
非理財目的之長期投資						
土地	5,866,163					5,866,163
土地改良物	5,078,508	4,400,623			3,729	674,156
房屋及建築	40,007,568	39,664,096			5,916	337,556
機械及設備	5,111,727	3,593,325			51,887	1,466,515
交通及運輸設備	904,202	663,786			7,128	233,288
雜項設備	10,284,041	7,662,158			76,414	2,545,469
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 115 年 1 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 115 年 1 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					

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉龍港國民小學

02551-10

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 1 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	10,729,554		10,729,554	收入
政府撥入收入	10,729,554		10,729,554	政府撥入收入
基金用途	1,930,279	145,074	2,075,353	支出
用人費用	1,904,088		1,904,088	人事支出
服務費用	26,191		26,191	業務支出
		145,074	145,074	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	8,799,275	-145,074	8,654,201	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,160,201	11,268,221	18,428,422	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	15,959,476	11,123,147	27,082,623	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115年1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	31,743,000	1,904,088	-29,838,912	-94.00
11 正式員額薪資		1,398,032	1,398,032	
113 職員薪金		1,361,522	1,361,522	
114 工員工資		36,510	36,510	
12 聘僱及兼職人員薪資		5,033	5,033	
124 兼職人員酬金		5,033	5,033	
15 獎金		73,020	73,020	
151 考績獎金		73,020	73,020	
16 退休及卹償金		295,115	295,115	
161 職員退休及離職金		295,115	295,115	
18 福利費		132,888	132,888	
181 分擔員工保險費		132,888	132,888	
2 服務費用	736,000	26,191	-709,809	-96.44
21 水電費		8,551	8,551	
212 工作場所電費		8,551	8,551	
28 專業服務費		17,640	17,640	
28Y 其他專業服務費		17,640	17,640	
3 材料及用品費	287,000		-287,000	-100.00
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	45,000		-45,000	-100.00
51 購建固定資產	45,000		-45,000	-100.00
514 購置機械及設備	45,000		-45,000	-100.00
合 計	32,811,000	1,930,279	-30,880,721	-94.12

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 1 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
15,941,476	15,941,476	0	