

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 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 | 29,174,000 | 180 | | 180 | | 10,729,734 | 11,274,000 | -544,266 | -4.83 |
| 財產收入 | 146,000 | 180 | | 180 | | 180 | | 180 | |
| 財產處分收入 | | 180 | | 180 | | 180 | | 180 | |
| 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 |
| 公庫撥款收入 | 29,026,000 | | | | | 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 | 4,105,171 | 1,885,000 | 2,220,171 | 117.78 | 6,035,450 | 9,730,000 | -3,694,550 | -37.97 |
| 國民教育計畫 | 32,766,000 | 4,105,171 | 1,885,000 | 2,220,171 | 117.78 | 6,035,450 | 9,730,000 | -3,694,550 | -37.97 |
| 其他 | 32,766,000 | 4,105,171 | 1,885,000 | 2,220,171 | 117.78 | 6,035,450 | 9,730,000 | -3,694,550 | -37.97 |
| 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 | -4,104,991 | -1,885,000 | -2,219,991 | 117.77 | 4,694,284 | 1,544,000 | 3,150,284 | 204.03 |
| 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 | | | | | 11,854,485 | 5,584,358 | 6,270,127 | 112.28 |

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 | 24,853,782 | 100.00 | 負債 | 2 | 2,020,942 | 8.13 |
| 流動資產 | 11 | 13,875,427 | 55.83 | 流動負債 | 21 | 1,768,342 | 7.11 |
| 現金 | 1101 | 13,859,725 | 55.77 | 應付款項 | 2102 | 1,768,342 | 7.11 |
| 銀行存款 | 110102 | 13,841,725 | 55.69 | 應付代收款 | 210203 | 1,768,342 | 7.11 |
| 銀行存款-縣庫存款 | 110102-1 | 11,836,485 | 47.62 | 其他負債 | 28 | 252,600 | 1.02 |
| 銀行存款-保管款專戶 | 110102-2 | 2,005,240 | 8.07 | 什項負債 | 2801 | 252,600 | 1.02 |
| 零用及週轉金 | 110103 | 18,000 | 0.07 | 存入保證金 | 280104 | 252,600 | 1.02 |
| 預付款項 | 1108 | 15,702 | 0.06 | 淨資產 | 3 | 22,832,840 | 91.87 |
| 預付費用 | 110804 | 15,702 | 0.06 | 淨資產 | 31 | 22,832,840 | 91.87 |
| 預付費用-非預算類 | 110804-2 | 15,702 | 0.06 | 淨資產 | 3101 | 22,832,840 | 91.87 |
| 固定資產 | 14 | 10,978,355 | 44.17 | 累積餘額 | 310101 | 18,428,422 | 74.15 |
| 土地 | 1401 | 5,866,163 | 23.60 | 本期賸餘 | 310102 | 4,404,418 | 17.72 |
| 土地 | 140101 | 5,866,163 | 23.60 | 淨資產調整數 | 310104 | | |
| 土地改良物 | 1402 | 670,427 | 2.70 | 合計： | | 24,853,782 | |
| 土地改良物 | 140201 | 5,078,508 | 20.43 | | | | |

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 | | |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202 | -4,408,081 | -17.74 | | | | |
| 房屋建築及設備 | 1404 | 331,641 | 1.33 | | | | |
| 房屋建築及設備 | 140401 | 40,007,568 | 160.97 | | | | |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -39,675,927 | -159.64 | | | | |
| 機械及設備 | 1405 | 1,414,611 | 5.69 | | | | |
| 機械及設備 | 140501 | 5,111,727 | 20.57 | | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | 140502 | -3,697,116 | -14.88 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 1406 | 226,157 | 0.91 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 140601 | 904,202 | 3.64 | | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -678,045 | -2.73 | | | | |
| 雜項設備 | 1407 | 2,469,356 | 9.94 | | | | |
| 雜項設備 | 140701 | 10,284,041 | 41.38 | | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | 140702 | -7,814,685 | -31.44 | | | | |
| 合計： | | 24,853,782 | | | | | |

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2月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|------------|------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 180 | 10,729,734 |
| 財產收益 | 180 | 180 |
| 廢舊物品售價收入 | 180 | 180 |
| 政府撥入收入 | | 10,729,554 |
| 公庫撥款收入 | | 10,729,554 |
| 支出 | 4,249,963 | 6,325,316 |
| 人事支出 | 4,076,147 | 5,980,235 |
| 人事支出 | 4,076,147 | 5,980,235 |
| 業務支出 | 29,024 | 55,215 |
| 業務支出 | 29,024 | 55,215 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 144,792 | 289,866 |
| 固定資產折舊 | 144,792 | 289,866 |
| 本期賸餘（短絀） | -4,249,783 | 4,404,418 |
| 期初淨資產 | | 18,428,422 |
| 解繳公庫 | | |
| 淨資產調整數 | | |
| 期末淨資產 | | 22,832,840 |

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 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 | 67,252,209 | 55,983,988 | | | 289,866 | 10,978,355 |
| 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 | | | 7,458 | 670,427 |
| 房屋及建築 | 40,007,568 | 39,664,096 | | | 11,831 | 331,641 |
| 機械及設備 | 5,111,727 | 3,593,325 | | | 103,791 | 1,414,611 |
| 交通及運輸設備 | 904,202 | 663,786 | | | 14,259 | 226,157 |
| 雜項設備 | 10,284,041 | 7,662,158 | | | 152,527 | 2,469,356 |
| 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 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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉龍港國民小學

02551-7

長期負債明細表

中華民國 115 年 2 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 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 | 10,729,734 | | 10,729,734 | 收入 |
| 財產收入 | 180 | | 180 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 10,729,554 | | 10,729,554 | 政府撥入收入 |
| 基金用途 | 6,035,450 | 289,866 | 6,325,316 | 支出 |
| 用人費用 | 5,980,235 | | 5,980,235 | 人事支出 |
| 服務費用 | 55,215 | | 55,215 | 業務支出 |
| | | 289,866 | 289,866 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀) | 4,694,284 | -289,866 | 4,404,418 | 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 | 11,854,485 | 10,978,355 | 22,832,840 | 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 | 31,743,000 | 5,980,235 | -25,762,765 | -81.16 |
| 11 正式員額薪資 | | 2,788,774 | 2,788,774 | |
| 113 職員薪金 | | 2,715,754 | 2,715,754 | |
| 114 工員工資 | | 73,020 | 73,020 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 68,448 | 68,448 | |
| 122 約僱職員薪金 | | 63,415 | 63,415 | |
| 124 兼職人員酬金 | | 5,033 | 5,033 | |
| 15 獎金 | | 2,240,324 | 2,240,324 | |
| 151 考績獎金 | | 73,020 | 73,020 | |
| 152 年終獎金 | | 2,167,304 | 2,167,304 | |
| 16 退休及卹償金 | | 593,926 | 593,926 | |
| 161 職員退休及離職金 | | 593,926 | 593,926 | |
| 18 福利費 | | 288,763 | 288,763 | |
| 181 分擔員工保險費 | | 272,763 | 272,763 | |
| 18Y 其他福利費 | | 16,000 | 16,000 | |
| 2 服務費用 | 736,000 | 55,215 | -680,785 | -92.50 |
| 21 水電費 | | 8,551 | 8,551 | |
| 212 工作場所電費 | | 8,551 | 8,551 | |
| 25 修理保養及保固費 | | 7,000 | 7,000 | |
| 255 機械及設備修護費 | | 7,000 | 7,000 | |
| 27 一般服務費 | | 22,024 | 22,024 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | | 22,024 | 22,024 | |
| 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 |

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 | % |
| 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 | 6,035,450 | -26,775,550 | -81.61 |

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 |
|------------|------------|-----------|--------|
| 11,836,485 | 11,836,485 | 0 | |