

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉龍山國民小學

02602-1

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	30,823,000					10,970,554	11,796,000	-825,446	-7.00
財產收入	119,000								
租金收入	118,000								
利息收入	1,000								
政府撥入收入	30,698,000					10,970,554	11,796,000	-825,446	-7.00
公庫撥款收入	30,698,000					10,970,554	11,796,000	-825,446	-7.00
教學收入	6,000								
學雜費收入	6,000								
基金用途	31,530,000	4,242,369	2,252,000	1,990,369	88.38	6,125,429	9,129,000	-3,003,571	-32.90
國民教育計畫	31,500,000	4,242,369	2,252,000	1,990,369	88.38	6,125,429	9,129,000	-3,003,571	-32.90
其他	31,500,000	4,242,369	2,252,000	1,990,369	88.38	6,125,429	9,129,000	-3,003,571	-32.90
建築及設備計畫	30,000								
購建固定資產	30,000								
本期賸餘(短絀)	-707,000	-4,242,369	-2,252,000	-1,990,369	88.38	4,845,125	2,667,000	2,178,125	81.67
期初基金餘額	784,698					1,610,492	784,698	825,794	105.24
解繳公庫									
期末基金餘額	77,698					6,455,617	3,451,698	3,003,919	87.03

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣竹崎鄉龍山國民小學

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	59,655,333	100.00	負債	2	3,965,958	6.65
流動資產	11	10,421,575	17.47	流動負債	21	3,378,108	5.66
現金	1101	10,421,575	17.47	應付款項	2102	3,378,108	5.66
銀行存款	110102	10,401,575	17.44	應付代收款	210203	3,378,108	5.66
銀行存款-縣庫存款	110102-1	6,435,617	10.79	其他負債	28	587,850	0.99
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,965,958	6.65	什項負債	2801	587,850	0.99
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	存入保證金	280104	587,850	0.99
固定資產	14	49,233,758	82.53	淨資產	3	55,689,375	93.35
土地改良物	1402	5,460,711	9.15	淨資產	31	55,689,375	93.35
土地改良物	140201	10,301,500	17.27	淨資產	3101	55,689,375	93.35
累計折舊-土地改良物	140202	-4,840,789	-8.11	累積餘額	310101	51,474,970	86.29
房屋建築及設備	1404	38,248,682	64.12	本期賸餘	310102	4,214,405	7.06
房屋建築及設備	140401	69,010,269	115.68	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-30,761,587	-51.57	合計：		59,655,333	

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 — 嘉義縣竹崎鄉龍山國民小學

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		
機械及設備	1405	1,887,387	3.16				
機械及設備	140501	4,370,841	7.33				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,483,454	-4.16				
交通及運輸設備	1406	712,621	1.19				
交通及運輸設備	140601	2,122,332	3.56				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,409,711	-2.36				
雜項設備	1407	2,924,357	4.90				
雜項設備	140701	6,787,234	11.38				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,862,877	-6.48				
合計：		59,655,333					

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 — 嘉義縣竹崎鄉龍山國民小學

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	30,000	11,000,554
政府撥入收入		10,970,554
公庫撥款收入		10,970,554
其他收入	30,000	30,000
雜項收入	30,000	30,000
支出	4,572,332	6,786,149
人事支出	4,107,095	5,954,203
人事支出	4,107,095	5,954,203
業務支出	111,274	123,226
業務支出	111,274	123,226
獎補助支出	24,000	48,000
其他獎補助	24,000	48,000
折舊、折耗及攤銷	329,963	660,720
固定資產折舊	329,963	660,720
本期賸餘（短絀）	-4,542,332	4,214,405
期初淨資產		51,474,970
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		55,689,375

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—嘉義縣竹崎鄉龍山國民小學

02602-1

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	
國民教育計畫		本月數				4,242,369	2,252,000	1,990,369	88.38
		累計數				6,125,429	9,129,000	-3,003,571	-32.90

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉龍山國民小學

02602-1

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	92,562,176	42,697,698	30,000		660,720	49,233,758
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	10,301,500	4,731,753			109,036	5,460,711
房屋及建築	69,010,269	30,432,782			328,805	38,248,682
機械及設備	4,340,841	2,399,723	30,000		83,731	1,887,387
交通及運輸設備	2,122,332	1,389,241			20,470	712,621
雜項設備	6,787,234	3,744,199			118,678	2,924,357
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—嘉義縣竹崎鄉龍山國民小學

02602-2

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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉龍山國民小學

02602-1

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－嘉義縣竹崎鄉龍山國民小學
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	29,264,000	5,954,203	-23,309,797	-79.65
11 正式員額薪資		2,696,816	2,696,816	
113 職員薪金		2,623,796	2,623,796	
114 工員工資		73,020	73,020	
12 聘僱及兼職人員薪資		55,919	55,919	
122 約僱職員薪金		52,895	52,895	
124 兼職人員酬金		3,024	3,024	
15 獎金		2,130,929	2,130,929	
152 年終獎金		2,130,929	2,130,929	
16 退休及卹償金		752,036	752,036	
161 職員退休及離職金		710,960	710,960	
162 工員退休及離職金		24,228	24,228	
163 卹償金		16,848	16,848	
18 福利費		318,503	318,503	
181 分擔員工保險費		300,503	300,503	
183 傷病醫藥費		18,000	18,000	
2 服務費用	1,626,000	113,226	-1,512,774	-93.04
21 水電費		17,726	17,726	
212 工作場所電費		15,630	15,630	
214 工作場所水費		2,096	2,096	
27 一般服務費		85,000	85,000	
27D 計時與計件人員酬金		73,048	73,048	
27F 體育活動費		11,952	11,952	
28 專業服務費		10,500	10,500	
28Y 其他專業服務費		10,500	10,500	
3 材料及用品費	242,000		-242,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣竹崎鄉龍山國民小學
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	%
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	30,000		-30,000	-100.00
51 購建固定資產	30,000		-30,000	-100.00
514 購置機械及設備	30,000		-30,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	17,000		-17,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	242,000	58,000	-184,000	-76.03
72 捐助、補助與獎助		48,000	48,000	
726 獎助學員生給與		48,000	48,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		10,000	10,000	
744 慰問、照護及濟助金		10,000	10,000	
9 其他	109,000		-109,000	-100.00
合計	31,530,000	6,125,429	-25,404,571	-80.57

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉龍山國民小學

02602-1

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	10,970,554	30,000	11,000,554	收入
政府撥入收入	10,970,554		10,970,554	政府撥入收入
其他收入		30,000	30,000	其他收入
基金用途	6,125,429	660,720	6,786,149	支出
用人費用	5,954,203		5,954,203	人事支出
服務費用	113,226	10,000	123,226	業務支出
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	10,000	-10,000		
捐助、補助與獎助	48,000		48,000	獎補助支出
		660,720	660,720	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,845,125	-630,720	4,214,405	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,610,492	49,864,478	51,474,970	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	6,455,617	49,233,758	55,689,375	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
6,435,617	6,435,617	0	