

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 3 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	6,359,699		6,359,699		17,089,433	11,274,000	5,815,433	51.58
財產收入	146,000					180		180	
財產處分收入						180		180	
租金收入	146,000								
政府撥入收入	29,026,000	6,359,699		6,359,699		17,089,253	11,274,000	5,815,253	51.58
公庫撥款收入	29,026,000	6,359,699		6,359,699		17,089,253	11,274,000	5,815,253	51.58
教學收入	2,000								
學雜費收入	2,000								
基金用途	32,811,000	2,047,462	1,875,000	172,462	9.20	8,082,912	11,605,000	-3,522,088	-30.35
國民教育計畫	32,766,000	2,047,462	1,875,000	172,462	9.20	8,082,912	11,605,000	-3,522,088	-30.35
其他	32,766,000	2,047,462	1,875,000	172,462	9.20	8,082,912	11,605,000	-3,522,088	-30.35
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	4,312,237	-1,875,000	6,187,237	-329.99	9,006,521	-331,000	9,337,521	-2,821.00
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					16,166,722	3,709,358	12,457,364	335.84

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3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	30,320,483	100.00	負債	2	2,755,252	9.09
流動資產	11	18,921,974	62.41	流動負債	21	2,502,652	8.25
現金	1101	18,890,570	62.30	應付款項	2102	2,502,652	8.25
銀行存款	110102	18,872,570	62.24	應付代收款	210203	2,502,652	8.25
銀行存款-縣庫存款	110102-1	16,148,722	53.26	其他負債	28	252,600	0.83
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,723,848	8.98	什項負債	2801	252,600	0.83
零用及週轉金	110103	18,000	0.06	存入保證金	280104	252,600	0.83
預付款項	1108	31,404	0.10	淨資產	3	27,565,231	90.91
預付費用	110804	31,404	0.10	淨資產	31	27,565,231	90.91
預付費用-非預算類	110804-2	31,404	0.10	淨資產	3101	27,565,231	90.91
固定資產	14	11,398,509	37.59	累積餘額	310101	18,428,422	60.78
土地	1401	5,866,163	19.35	本期賸餘	310102	9,136,809	30.13
土地	140101	5,866,163	19.35	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	666,698	2.20	合計：		30,320,483	
土地改良物	140201	5,078,508	16.75				

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3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	-4,411,810	-14.55				
房屋建築及設備	1404	885,715	2.92				
房屋建築及設備	140401	42,142,435	138.99				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-41,256,720	-136.07				
機械及設備	1405	1,367,684	4.51				
機械及設備	140501	5,111,727	16.86				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,744,043	-12.35				
交通及運輸設備	1406	219,029	0.72				
交通及運輸設備	140601	904,202	2.98				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-685,173	-2.26				
雜項設備	1407	2,393,220	7.89				
雜項設備	140701	10,284,041	33.92				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,890,821	-26.02				
合計：		30,320,483					

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	8,494,566	19,224,300
財產收益		180
廢舊物品售價收入		180
政府撥入收入	6,359,699	17,089,253
公庫撥款收入	6,359,699	17,089,253
其他收入	2,134,867	2,134,867
雜項收入	2,134,867	2,134,867
支出	3,762,175	10,087,491
人事支出	1,994,733	7,974,968
人事支出	1,994,733	7,974,968
業務支出	52,729	107,944
業務支出	52,729	107,944
折舊、折耗及攤銷	1,714,713	2,004,579
固定資產折舊	1,714,713	2,004,579
本期賸餘（短絀）	4,732,391	9,136,809
期初淨資產		18,428,422
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		27,565,231

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 3 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	2,134,867		2,004,579	11,398,509
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			11,187	666,698
房屋及建築	40,007,568	39,664,096	2,134,867		1,592,624	885,715
機械及設備	5,111,727	3,593,325			150,718	1,367,684
交通及運輸設備	904,202	663,786			21,387	219,029
雜項設備	10,284,041	7,662,158			228,663	2,393,220
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 3 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 3 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 3 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	17,089,433	2,134,867	19,224,300	收入
財產收入	180		180	財產收益
政府撥入收入	17,089,253		17,089,253	政府撥入收入
其他收入		2,134,867	2,134,867	其他收入
基金用途	8,082,912	2,004,579	10,087,491	支出
用人費用	7,974,968		7,974,968	人事支出
服務費用	89,480	18,464	107,944	業務支出
材料及用品費	18,464	-18,464		
		2,004,579	2,004,579	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	9,006,521	130,288	9,136,809	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	16,166,722	11,398,509	27,565,231	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3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	7,974,968	-23,768,032	-74.88
11 正式員額薪資		4,243,698	4,243,698	
113 職員薪金		4,134,168	4,134,168	
114 工員工資		109,530	109,530	
12 聘僱及兼職人員薪資		136,870	136,870	
122 約僱職員薪金		126,830	126,830	
124 兼職人員酬金		10,040	10,040	
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		893,059	893,059	
161 職員退休及離職金		893,059	893,059	
18 福利費		461,017	461,017	
181 分擔員工保險費		413,017	413,017	
18Y 其他福利費		48,000	48,000	
2 服務費用	736,000	89,480	-646,520	-87.84
21 水電費		16,442	16,442	
212 工作場所電費		15,041	15,041	
214 工作場所水費		1,401	1,401	
25 修理保養及保固費		10,500	10,500	
255 機械及設備修護費		10,500	10,500	
27 一般服務費		44,048	44,048	
27D 計時與計件人員酬金		44,048	44,048	
28 專業服務費		17,640	17,640	
28Y 其他專業服務費		17,640	17,640	
29 公共關係費		850	850	

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3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	%
291 公共關係費		850	850	
3 材料及用品費	287,000	18,464	-268,536	-93.57
32 用品消耗		18,464	18,464	
321 辦公(事務)用品		18,464	18,464	
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	8,082,912	-24,728,088	-75.37

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 3 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
16,148,722	16,148,722	0	