

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 4 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	87,239	6,524,000	-6,436,761	-98.66	17,176,672	17,798,000	-621,328	-3.49
財產收入	146,000	12,239		12,239		12,419		12,419	
財產處分收入						180		180	
租金收入	146,000	12,239		12,239		12,239		12,239	
政府撥入收入	29,026,000	75,000	6,524,000	-6,449,000	-98.85	17,164,253	17,798,000	-633,747	-3.56
公庫撥款收入	29,026,000	75,000	6,524,000	-6,449,000	-98.85	17,164,253	17,798,000	-633,747	-3.56
教學收入	2,000								
學雜費收入	2,000								
基金用途	32,811,000	4,103,785	3,119,000	984,785	31.57	12,186,697	14,724,000	-2,537,303	-17.23
國民教育計畫	32,766,000	4,103,785	3,119,000	984,785	31.57	12,186,697	14,724,000	-2,537,303	-17.23
其他	32,766,000	4,103,785	3,119,000	984,785	31.57	12,186,697	14,724,000	-2,537,303	-17.23
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	-4,016,546	3,405,000	-7,421,546	-217.96	4,989,975	3,074,000	1,915,975	62.33
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					12,150,176	7,114,358	5,035,818	70.78

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4月30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	26,630,692	100.00	負債	2	3,182,503	11.95
流動資產	11	15,332,679	57.58	流動負債	21	2,929,903	11.00
現金	1101	15,332,679	57.58	應付款項	2102	2,929,903	11.00
銀行存款	110102	15,314,679	57.51	應付代收款	210203	2,929,903	11.00
銀行存款-縣庫存款	110102-1	12,132,176	45.56	其他負債	28	252,600	0.95
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,182,503	11.95	什項負債	2801	252,600	0.95
零用及週轉金	110103	18,000	0.07	存入保證金	280104	252,600	0.95
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	23,448,189	88.05
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	23,448,189	88.05
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	23,448,189	88.05
固定資產	14	11,298,013	42.42	累積餘額	310101	18,428,422	69.20
土地	1401	5,866,163	22.03	本期賸餘	310102	5,019,767	18.85
土地	140101	5,866,163	22.03	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	662,969	2.49	合計：		26,630,692	
土地改良物	140201	5,078,508	19.07				

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4月30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	-4,415,539	-16.58				
房屋建築及設備	1404	857,400	3.22				
房屋建築及設備	140401	42,142,435	158.25				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-41,285,035	-155.03				
機械及設備	1405	1,320,720	4.96				
機械及設備	140501	5,111,727	19.19				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,791,007	-14.24				
交通及運輸設備	1406	213,940	0.80				
交通及運輸設備	140601	904,202	3.40				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-690,262	-2.59				
雜項設備	1407	2,376,821	8.93				
雜項設備	140701	10,338,441	38.82				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,961,620	-29.90				
合計：		26,630,692					

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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	141,639	19,365,939
財產收益	12,239	12,419
財產孳息收入	12,239	12,239
廢舊物品售價收入		180
政府撥入收入	75,000	17,164,253
公庫撥款收入	75,000	17,164,253
其他收入	54,400	2,189,267
雜項收入	54,400	2,189,267
支出	4,258,681	14,346,172
人事支出	4,001,721	11,976,689
人事支出	4,001,721	11,976,689
業務支出	102,064	210,008
業務支出	102,064	210,008
折舊、折耗及攤銷	154,896	2,159,475
固定資產折舊	154,896	2,159,475
本期賸餘（短絀）	-4,117,042	5,019,767
期初淨資產		18,428,422
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		23,448,189

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 4 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	2,189,267		2,159,475	11,298,013
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			14,916	662,969
房屋及建築	40,007,568	39,664,096	2,134,867		1,620,939	857,400
機械及設備	5,111,727	3,593,325			197,682	1,320,720
交通及運輸設備	904,202	663,786			26,476	213,940
雜項設備	10,284,041	7,662,158	54,400		299,462	2,376,821
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 4 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 4 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 4 月 30 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	17,176,672	2,189,267	19,365,939	收入
財產收入	12,419		12,419	財產收益
政府撥入收入	17,164,253		17,164,253	政府撥入收入
其他收入		2,189,267	2,189,267	其他收入
基金用途	12,186,697	2,159,475	14,346,172	支出
用人費用	11,976,689		11,976,689	人事支出
服務費用	181,798	28,210	210,008	業務支出
材料及用品費	28,210	-28,210		
		2,159,475	2,159,475	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,989,975	29,792	5,019,767	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	12,150,176	11,298,013	23,448,189	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4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	11,976,689	-19,766,311	-62.27
11 正式員額薪資		7,051,762	7,051,762	
113 職員薪金		6,869,212	6,869,212	
114 工員工資		182,550	182,550	
12 聘僱及兼職人員薪資		283,155	283,155	
122 約僱職員薪金		253,660	253,660	
124 兼職人員酬金		29,495	29,495	
15 獎金		2,522,764	2,522,764	
151 考績獎金		355,460	355,460	
152 年終獎金		2,167,304	2,167,304	
16 退休及卹償金		1,333,924	1,333,924	
161 職員退休及離職金		1,333,924	1,333,924	
18 福利費		785,084	785,084	
181 分擔員工保險費		737,084	737,084	
18Y 其他福利費		48,000	48,000	
2 服務費用	736,000	181,798	-554,202	-75.30
21 水電費		17,773	17,773	
212 工作場所電費		15,041	15,041	
214 工作場所水費		2,732	2,732	
25 修理保養及保固費		14,000	14,000	
255 機械及設備修護費		14,000	14,000	
27 一般服務費		103,798	103,798	
27D 計時與計件人員酬金		103,798	103,798	
28 專業服務費		42,080	42,080	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		6,800	6,800	
28Y 其他專業服務費		35,280	35,280	

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4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	%
29 公共關係費		4,147	4,147	
291 公共關係費		4,147	4,147	
3 材料及用品費	287,000	28,210	-258,790	-90.17
32 用品消耗		28,210	28,210	
321 辦公(事務)用品		28,210	28,210	
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	12,186,697	-20,624,303	-62.86

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 4 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
12,132,176	12,132,176	0	