

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 5 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	46,607		46,607		18,317,358	19,229,000	-911,642	-4.74
財產收入	119,000	46,607		46,607		60,787	69,000	-8,213	-11.90
租金收入	118,000	46,607		46,607		60,787	69,000	-8,213	-11.90
利息收入	1,000								
政府撥入收入	30,698,000					18,253,303	19,157,000	-903,697	-4.72
公庫撥款收入	30,698,000					18,253,303	19,157,000	-903,697	-4.72
教學收入	6,000					3,268	3,000	268	8.93
學雜費收入	6,000					3,268	3,000	268	8.93
基金用途	31,530,000	557,685	2,212,000	-1,654,315	-74.79	12,730,220	15,838,000	-3,107,780	-19.62
國民教育計畫	31,500,000	557,685	2,212,000	-1,654,315	-74.79	12,730,220	15,838,000	-3,107,780	-19.62
其他	31,500,000	557,685	2,212,000	-1,654,315	-74.79	12,730,220	15,838,000	-3,107,780	-19.62
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	-511,078	-2,212,000	1,700,922	-76.90	5,587,138	3,391,000	2,196,138	64.76
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					7,197,630	4,175,698	3,021,932	72.37

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5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	60,107,614	100.00	負債	2	3,856,780	6.42
流動資產	11	11,054,410	18.39	流動負債	21	3,485,380	5.80
現金	1101	11,054,410	18.39	應付款項	2102	3,485,380	5.80
銀行存款	110102	11,034,410	18.36	應付代收款	210203	3,485,380	5.80
銀行存款-縣庫存款	110102-1	7,177,630	11.94	其他負債	28	371,400	0.62
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,856,780	6.42	什項負債	2801	371,400	0.62
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	存入保證金	280104	371,400	0.62
固定資產	14	49,053,204	81.61	淨資產	3	56,250,834	93.58
土地改良物	1402	5,297,156	8.81	淨資產	31	56,250,834	93.58
土地改良物	140201	10,301,500	17.14	淨資產	3101	56,250,834	93.58
累計折舊-土地改良物	140202	-5,004,344	-8.33	累積餘額	310101	51,474,970	85.64
房屋建築及設備	1404	37,755,474	62.81	本期賸餘	310102	4,775,864	7.95
房屋建築及設備	140401	69,010,269	114.81	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-31,254,795	-52.00	合計：		60,107,614	

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5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		
機械及設備	1405	2,121,045	3.53				
機械及設備	140501	4,732,841	7.87				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,611,796	-4.35				
交通及運輸設備	1406	826,000	1.37				
交通及運輸設備	140601	2,268,832	3.77				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,442,832	-2.40				
雜項設備	1407	3,053,529	5.08				
雜項設備	140701	7,101,534	11.81				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,048,005	-6.73				
合計：		60,107,614					

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	46,607	19,170,158
財產收益	46,607	60,787
財產孳息收入	46,607	60,787
政府撥入收入		18,253,303
公庫撥款收入		18,253,303
教學收入		3,268
學雜費收入		3,268
其他收入		852,800
雜項收入		852,800
支出	893,831	14,394,294
人事支出	509,348	12,092,681
人事支出	509,348	12,092,681
業務支出	24,337	490,323
業務支出	24,337	490,323
獎補助支出	24,000	120,000
其他獎補助	24,000	120,000
折舊、折耗及攤銷	336,146	1,664,074
固定資產折舊	336,146	1,664,074
其他支出		27,216
其他支出		27,216
本期賸餘（短絀）	-847,224	4,775,864
期初淨資產		51,474,970
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		56,250,834

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 5 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				557,685	2,212,000	-1,654,315	-74.79
		累計數				12,730,220	15,838,000	-3,107,780	-19.62

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 5 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	852,800		1,664,074	49,053,204
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	10,301,500	4,731,753			272,591	5,297,156
房屋及建築	69,010,269	30,432,782			822,013	37,755,474
機械及設備	4,340,841	2,399,723	392,000		212,073	2,121,045
交通及運輸設備	2,122,332	1,389,241	146,500		53,591	826,000
雜項設備	6,787,234	3,744,199	314,300		303,806	3,053,529
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 5 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 5 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5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	12,092,681	-17,171,319	-58.68
11 正式員額薪資		6,803,222	6,803,222	
113 職員薪金		6,620,672	6,620,672	
114 工員工資		182,550	182,550	
12 聘僱及兼職人員薪資		224,568	224,568	
122 約僱職員薪金		211,580	211,580	
124 兼職人員酬金		12,988	12,988	
15 獎金		2,406,829	2,406,829	
151 考績獎金		260,900	260,900	
152 年終獎金		2,130,929	2,130,929	
15Y 其他獎金		15,000	15,000	
16 退休及卹償金		1,869,084	1,869,084	
161 職員退休及離職金		1,777,400	1,777,400	
162 工員退休及離職金		66,412	66,412	
163 卹償金		25,272	25,272	
18 福利費		788,978	788,978	
181 分擔員工保險費		701,978	701,978	
183 傷病醫藥費		22,500	22,500	
18Y 其他福利費		64,500	64,500	
2 服務費用	1,626,000	414,476	-1,211,524	-74.51
21 水電費		31,675	31,675	
212 工作場所電費		26,766	26,766	
214 工作場所水費		4,909	4,909	
23 旅運費		6,727	6,727	
231 國內旅費		6,727	6,727	
25 修理保養及保固費		24,750	24,750	

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5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	%
255 機械及設備修護費		15,300	15,300	
256 交通及運輸設備修護費		9,450	9,450	
27 一般服務費		304,144	304,144	
27D 計時與計件人員酬金		292,192	292,192	
27F 體育活動費		11,952	11,952	
28 專業服務費		47,180	47,180	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		26,180	26,180	
28Y 其他專業服務費		21,000	21,000	
3 材料及用品費	242,000	54,617	-187,383	-77.43
32 用品消耗		54,617	54,617	
321 辦公(事務)用品		54,617	54,617	
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	11,230	-5,770	-33.94
64 消費與行為稅		11,230	11,230	
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	242,000	130,000	-112,000	-46.28
72 捐助、補助與獎助		120,000	120,000	
726 獎助學員生給與		120,000	120,000	
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	27,216	-81,784	-75.03
91 其他支出		27,216	27,216	
91Y 其他		27,216	27,216	
合計	31,530,000	12,730,220	-18,799,780	-59.63

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 5 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	18,317,358	852,800	19,170,158	收入
財產收入	60,787		60,787	財產收益
政府撥入收入	18,253,303		18,253,303	政府撥入收入
教學收入	3,268		3,268	教學收入
其他收入		852,800	852,800	其他收入
基金用途	12,730,220	1,664,074	14,394,294	支出
用人費用	12,092,681		12,092,681	人事支出
服務費用	414,476	75,847	490,323	業務支出
材料及用品費	54,617	-54,617		
稅捐及規費(強制費)	11,230	-11,230		
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	120,000		120,000	獎補助支出
其他	27,216		27,216	其他支出
本期賸餘(短絀)	5,587,138	-811,274	4,775,864	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
期末基金餘額	7,197,630	49,053,204	56,250,834	淨資產調整數
				期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 5 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
7,177,630	7,177,630	0	