

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉龍崗國民小學

02554-1

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	25,874,000	47,761	2,040,000	-1,992,239	-97.66	17,264,057	15,879,000	1,385,057	8.72
財產收入	168,000	47,761		47,761		82,763	168,000	-85,237	-50.74
租金收入	168,000	47,761		47,761		82,763	168,000	-85,237	-50.74
政府撥入收入	25,702,000		2,040,000	-2,040,000	-100.00	17,181,294	15,711,000	1,470,294	9.36
公庫撥款收入	25,702,000		2,040,000	-2,040,000	-100.00	17,181,294	15,711,000	1,470,294	9.36
教學收入	4,000								
學雜費收入	4,000								
基金用途	30,258,000	417,078	2,040,000	-1,622,922	-79.56	11,275,246	15,881,000	-4,605,754	-29.00
國民教育計畫	30,198,000	417,078	2,040,000	-1,622,922	-79.56	11,275,246	15,821,000	-4,545,754	-28.73
其他	30,198,000	417,078	2,040,000	-1,622,922	-79.56	11,275,246	15,821,000	-4,545,754	-28.73
建築及設備計畫	60,000						60,000	-60,000	-100.00
購建固定資產	60,000						60,000	-60,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-4,384,000	-369,317		-369,317		5,988,811	-2,000	5,990,811	-299,540.55
期初基金餘額	4,870,928					8,564,027	4,870,928	3,693,099	75.82
解繳公庫									
期末基金餘額	486,928					14,552,838	4,868,928	9,683,910	198.89

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣東石鄉龍崗國民小學

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	58,519,973	100.00	負 債	2	5,881,421	10.05
流動資產	11	20,434,259	34.92	流動負債	21	5,129,531	8.77
現金	1101	20,434,259	34.92	應付款項	2102	5,129,531	8.77
銀行存款	110102	20,414,259	34.88	應付代收款	210203	5,129,531	8.77
銀行存款-縣庫存款	110102-1	14,532,838	24.83	其他負債	28	751,890	1.28
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,881,421	10.05	什項負債	2801	751,890	1.28
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	存入保證金	280104	751,890	1.28
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	52,638,552	89.95
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	52,638,552	89.95
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	52,638,552	89.95
固定資產	14	38,085,714	65.08	累積餘額	310101	47,690,313	81.49
土地	1401	6,316,980	10.79	本期賸餘	310102	4,948,239	8.46
土地	140101	6,316,980	10.79	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	4,653,475	7.95	合計：		58,519,973	
土地改良物	140201	12,544,645	21.44				

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 — 嘉義縣東石鄉龍崗國民小學

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		
累計折舊-土地改良物	140202	-7,891,170	-13.48				
房屋建築及設備	1404	23,354,971	39.91				
房屋建築及設備	140401	50,773,070	86.76				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-27,418,099	-46.85				
機械及設備	1405	1,995,053	3.41				
機械及設備	140501	6,520,363	11.14				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,525,310	-7.73				
交通及運輸設備	1406	60,801	0.10				
交通及運輸設備	140601	833,165	1.42				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-772,364	-1.32				
雜項設備	1407	1,704,434	2.91				
雜項設備	140701	6,942,401	11.86				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,237,967	-8.95				
合計：		58,519,973					

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 — 嘉義縣東石鄉龍崗國民小學

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	47,761	17,264,057
財產收益	47,761	82,763
財產孳息收入	47,761	82,763
政府撥入收入		17,181,294
公庫撥款收入		17,181,294
支出	625,177	12,315,818
人事支出	365,935	10,935,266
人事支出	365,935	10,935,266
業務支出	51,143	339,980
業務支出	51,143	339,980
折舊、折耗及攤銷	208,099	1,040,572
固定資產折舊	208,099	1,040,572
本期賸餘（短絀）	-577,416	4,948,239
期初淨資產		47,690,313
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		52,638,552

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—嘉義縣東石鄉龍崗國民小學

02554-1

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	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				417,078	2,040,000	-1,622,922	-79.56
		累計數				11,275,246	15,821,000	-4,545,754	-28.73
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	60,000	-60,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉龍崗國民小學

02554-1

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	83,930,624	44,804,338			1,040,572	38,085,714
非理財目的之長期投資						
土地	6,316,980					6,316,980
土地改良物	12,544,645	7,566,147			325,023	4,653,475
房屋及建築	50,773,070	27,070,264			347,835	23,354,971
機械及設備	6,520,363	4,346,681			178,629	1,995,053
交通及運輸設備	833,165	759,356			13,008	60,801
雜項設備	6,942,401	5,061,890			176,077	1,704,434
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—嘉義縣東石鄉龍崗國民小學

02554-2

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：

02554-1

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉龍崗國民小學

02554-2

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 5 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算 數					累 計 預 算 分配數	執 行 情 形						差異或落 後 原 因	改進 措施
	以 前 年 度 保留數	本年度 法 定 預算數	本年度奉 准先行辦 理數	調整數	合 計		累 計 執 行 數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫 租賃權益改良														
總 計		60,000			60,000	60,000					-60,000	-100.00		

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉龍崗國民小學

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	29,086,000	10,935,266	-18,150,734	-62.40
11	正式員額薪資		6,434,773	6,434,773	
113	職員薪金		6,434,773	6,434,773	
12	聘僱及兼職人員薪資		340,522	340,522	
122	約僱職員薪金		281,372	281,372	
124	兼職人員酬金		59,150	59,150	
15	獎金		2,094,667	2,094,667	
151	考績獎金		220,430	220,430	
152	年終獎金		1,874,237	1,874,237	
16	退休及卹償金		1,334,031	1,334,031	
161	職員退休及離職金		1,248,933	1,248,933	
162	工員退休及離職金		85,098	85,098	
18	福利費		731,273	731,273	
181	分擔員工保險費		599,873	599,873	
18Y	其他福利費		131,400	131,400	
2	服務費用	817,000	212,751	-604,249	-73.96
21	水電費		26,058	26,058	
212	工作場所電費		17,486	17,486	
214	工作場所水費		8,572	8,572	
23	旅運費		8,078	8,078	
231	國內旅費		8,078	8,078	
25	修理保養及保固費		7,200	7,200	
255	機械及設備修護費		7,200	7,200	
27	一般服務費		127,892	127,892	
27D	計時與計件人員酬金		120,632	120,632	
27F	體育活動費		7,260	7,260	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉龍崗國民小學

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	%
28 專業服務費		20,000	20,000	
28Y 其他專業服務費		20,000	20,000	
29 公共關係費		23,523	23,523	
291 公共關係費		23,523	23,523	
3 材料及用品費	295,000	127,229	-167,771	-56.87
32 用品消耗		127,229	127,229	
321 辦公（事務）用品		127,229	127,229	
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	60,000		-60,000	-100.00
51 購建固定資產	60,000		-60,000	-100.00
516 購置雜項設備	60,000		-60,000	-100.00
合計	30,258,000	11,275,246	-18,982,754	-62.74

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	17,264,057		17,264,057	收入
財產收入	82,763		82,763	財產收益
政府撥入收入	17,181,294		17,181,294	政府撥入收入
基金用途	11,275,246	1,040,572	12,315,818	支出
用人費用	10,935,266		10,935,266	人事支出
服務費用	212,751	127,229	339,980	業務支出
材料及用品費	127,229	-127,229		
		1,040,572	1,040,572	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,988,811	-1,040,572	4,948,239	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,564,027	39,126,286	47,690,313	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	14,552,838	38,085,714	52,638,552	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
14,532,838	14,532,838	0	