

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 7 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	697,254	8,665,000	-7,967,746	-91.95	26,058,641	26,463,000	-404,359	-1.53
財產收入	146,000					17,934		17,934	
財產處分收入						180		180	
租金收入	146,000					17,446		17,446	
利息收入						308		308	
政府撥入收入	29,026,000	697,254	8,665,000	-7,967,746	-91.95	26,039,707	26,463,000	-423,293	-1.60
公庫撥款收入	29,026,000	697,254	8,665,000	-7,967,746	-91.95	26,039,707	26,463,000	-423,293	-1.60
教學收入	2,000					1,000		1,000	
學雜費收入	2,000					1,000		1,000	
基金用途	32,811,000	3,673,439	2,849,000	824,439	28.94	18,122,534	21,208,000	-3,085,466	-14.55
國民教育計畫	32,766,000	3,673,439	2,849,000	824,439	28.94	18,122,534	21,208,000	-3,085,466	-14.55
其他	32,766,000	3,673,439	2,849,000	824,439	28.94	18,122,534	21,208,000	-3,085,466	-14.55
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	-2,976,185	5,816,000	-8,792,185	-151.17	7,936,107	5,255,000	2,681,107	51.02
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					15,096,308	9,295,358	5,800,950	62.41

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7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	28,849,886	100.00	負 債	2	2,786,703	9.66
流動資產	11	17,883,011	61.99	流動負債	21	2,448,103	8.49
現金	1101	17,883,011	61.99	應付款項	2102	2,448,103	8.49
銀行存款	110102	17,865,011	61.92	應付代收款	210203	2,448,103	8.49
銀行存款-縣庫存款	110102-1	15,078,308	52.26	其他負債	28	338,600	1.17
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,786,703	9.66	什項負債	2801	338,600	1.17
零用及週轉金	110103	18,000	0.06	存入保證金	280104	338,600	1.17
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	26,063,183	90.34
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	26,063,183	90.34
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	26,063,183	90.34
固定資產	14	10,966,875	38.01	累積餘額	310101	18,428,422	63.88
土地	1401	5,866,163	20.33	本期賸餘	310102	7,494,761	25.98
土地	140101	5,866,163	20.33	淨資產調整數	310104	140,000	0.49
土地改良物	1402	651,782	2.26	合計：		28,849,886	
土地改良物	140201	5,078,508	17.60				

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7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	-4,426,726	-15.34				
房屋建築及設備	1404	772,453	2.68				
房屋建築及設備	140401	42,142,435	146.07				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-41,369,982	-143.40				
機械及設備	1405	1,313,872	4.55				
機械及設備	140501	5,251,727	18.20				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,937,855	-13.65				
交通及運輸設備	1406	198,687	0.69				
交通及運輸設備	140601	904,202	3.13				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-705,515	-2.45				
雜項設備	1407	2,163,918	7.50				
雜項設備	140701	10,338,441	35.84				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,174,523	-28.33				
合計：		28,849,886					

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	697,254	28,247,908
財產收益		17,934
財產孳息收入		17,754
廢舊物品售價收入		180
政府撥入收入	697,254	26,039,707
公庫撥款收入	697,254	26,039,707
教學收入		1,000
學雜費收入		1,000
其他收入		2,189,267
雜項收入		2,189,267
支出	3,831,484	20,753,147
人事支出	3,548,727	17,679,536
人事支出	3,548,727	17,679,536
業務支出	124,712	442,998
業務支出	124,712	442,998
折舊、折耗及攤銷	158,045	2,630,613
固定資產折舊	158,045	2,630,613
本期賸餘（短絀）	-3,134,230	7,494,761
期初淨資產		18,428,422
解繳公庫		
淨資產調整數		140,000
期末淨資產		26,063,183

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

02551-4

資本資產明細表

中華民國 115 年 7 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	2,329,267		2,630,613	10,966,875
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			26,103	651,782
房屋及建築	40,007,568	39,664,096	2,134,867		1,705,886	772,453
機械及設備	5,111,727	3,593,325	140,000		344,530	1,313,872
交通及運輸設備	904,202	663,786			41,729	198,687
雜項設備	10,284,041	7,662,158	54,400		512,365	2,163,918
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：

資本資產明細表

中華民國 115 年 7 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 7 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					

02551-8

[illegible]

02551-9

單位：新臺幣元

[illegible]

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 7 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	26,058,641	2,189,267	28,247,908	收入
財產收入	17,934		17,934	財產收益
政府撥入收入	26,039,707		26,039,707	政府撥入收入
教學收入	1,000		1,000	教學收入
其他收入		2,189,267	2,189,267	其他收入
基金用途	18,122,534	2,630,613	20,753,147	支出
用人費用	17,679,536		17,679,536	人事支出
服務費用	374,647	68,351	442,998	業務支出
材料及用品費	68,351	-68,351		
		2,630,613	2,630,613	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	7,936,107	-441,346	7,494,761	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
		140,000	140,000	淨資產調整數
期末基金餘額	15,096,308	10,966,875	26,063,183	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7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	17,679,536	-14,063,464	-44.30
11 正式員額薪資		11,037,636	11,037,636	
113 職員薪金		10,745,556	10,745,556	
114 工員工資		292,080	292,080	
12 聘僱及兼職人員薪資		509,055	509,055	
122 約僱職員薪金		443,905	443,905	
124 兼職人員酬金		65,150	65,150	
15 獎金		2,535,264	2,535,264	
151 考績獎金		355,460	355,460	
152 年終獎金		2,167,304	2,167,304	
15Y 其他獎金		12,500	12,500	
16 退休及卹償金		2,382,415	2,382,415	
161 職員退休及離職金		2,382,415	2,382,415	
18 福利費		1,215,166	1,215,166	
181 分擔員工保險費		1,135,166	1,135,166	
18Y 其他福利費		80,000	80,000	
2 服務費用	736,000	374,647	-361,353	-49.10
21 水電費		38,525	38,525	
212 工作場所電費		34,333	34,333	
214 工作場所水費		4,192	4,192	
23 旅運費		9,154	9,154	
231 國內旅費		9,154	9,154	
25 修理保養及保固費		38,050	38,050	
252 一般房屋修護費		17,050	17,050	
255 機械及設備修護費		21,000	21,000	
27 一般服務費		216,976	216,976	

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7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	%
27D 計時與計件人員酬金		216,976	216,976	
28 專業服務費		59,720	59,720	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		6,800	6,800	
28Y 其他專業服務費		52,920	52,920	
29 公共關係費		12,222	12,222	
291 公共關係費		12,222	12,222	
3 材料及用品費	287,000	68,351	-218,649	-76.18
32 用品消耗		68,351	68,351	
321 辦公（事務）用品		68,351	68,351	
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	18,122,534	-14,688,466	-44.77

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 7 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
15,078,308	15,078,308	0	