

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 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	25,874,000	662,254	2,039,000	-1,376,746	-67.52	24,849,511	19,941,000	4,908,511	24.62
財產收入	168,000					82,763	168,000	-85,237	-50.74
租金收入	168,000					82,763	168,000	-85,237	-50.74
政府撥入收入	25,702,000	662,254	2,039,000	-1,376,746	-67.52	24,766,748	19,773,000	4,993,748	25.26
公庫撥款收入	25,702,000	662,254	2,039,000	-1,376,746	-67.52	24,766,748	19,773,000	4,993,748	25.26
教學收入	4,000								
學雜費收入	4,000								
基金用途	30,258,000	3,330,418	2,039,000	1,291,418	63.34	16,463,604	19,943,000	-3,479,396	-17.45
國民教育計畫	30,198,000	3,330,418	2,039,000	1,291,418	63.34	16,463,604	19,883,000	-3,419,396	-17.20
其他	30,198,000	3,330,418	2,039,000	1,291,418	63.34	16,463,604	19,883,000	-3,419,396	-17.20
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	-2,668,164		-2,668,164		8,385,907	-2,000	8,387,907	-419,395.35
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					16,949,934	4,868,928	12,081,006	248.12

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	63,267,214	100.00	負 債	2	6,136,481	9.70
流動資產	11	23,086,415	36.49	流動負債	21	5,940,981	9.39
現金	1101	23,086,415	36.49	應付款項	2102	5,940,981	9.39
銀行存款	110102	23,066,415	36.46	應付代收款	210203	5,940,981	9.39
銀行存款-縣庫存款	110102-1	16,929,934	26.76	其他負債	28	195,500	0.31
銀行存款-保管款專戶	110102-2	6,136,481	9.70	什項負債	2801	195,500	0.31
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	存入保證金	280104	195,500	0.31
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	57,130,733	90.30
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	57,130,733	90.30
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	57,130,733	90.30
固定資產	14	40,180,799	63.51	累積餘額	310101	47,690,313	75.38
土地	1401	6,316,980	9.98	本期賸餘	310102	9,280,420	14.67
土地	140101	6,316,980	9.98	淨資產調整數	310104	160,000	0.25
土地改良物	1402	4,523,466	7.15	合計：		63,267,214	
土地改良物	140201	12,544,645	19.83				

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	-8,021,179	-12.68				
房屋建築及設備	1404	25,451,816	40.23				
房屋建築及設備	140401	60,162,310	95.09				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-34,710,494	-54.86				
機械及設備	1405	2,073,678	3.28				
機械及設備	140501	6,680,363	10.56				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,606,685	-7.28				
交通及運輸設備	1406	55,597	0.09				
交通及運輸設備	140601	833,165	1.32				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-777,568	-1.23				
雜項設備	1407	1,759,262	2.78				
雜項設備	140701	7,064,401	11.17				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,305,139	-8.39				
合計：		63,267,214					

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	10,173,494	34,360,751
財產收益		82,763
財產孳息收入		82,763
政府撥入收入	662,254	24,766,748
公庫撥款收入	662,254	24,766,748
其他收入	9,511,240	9,511,240
雜項收入	9,511,240	9,511,240
支出	10,698,433	25,080,331
人事支出	3,197,145	15,907,541
人事支出	3,197,145	15,907,541
業務支出	133,273	556,063
業務支出	133,273	556,063
折舊、折耗及攤銷	7,368,015	8,616,727
固定資產折舊	7,368,015	8,616,727
本期賸餘（短絀）	-524,939	9,280,420
期初淨資產		47,690,313
解繳公庫		
淨資產調整數	160,000	160,000
期末淨資產		57,130,733

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 7 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				3,330,418	2,039,000	1,291,418	63.34
		累計數				16,463,604	19,883,000	-3,419,396	-17.20
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 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	83,930,624	44,804,338	9,671,240		8,616,727	40,180,799
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			455,032	4,523,466
房屋及建築	50,773,070	27,070,264	9,389,240		7,640,230	25,451,816
機械及設備	6,520,363	4,346,681	160,000		260,004	2,073,678
交通及運輸設備	833,165	759,356			18,212	55,597
雜項設備	6,942,401	5,061,890	122,000		243,249	1,759,262
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 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：

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 7 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	29,086,000	15,907,541	-13,178,459	-45.31
11 正式員額薪資		10,069,257	10,069,257	
113 職員薪金		10,069,257	10,069,257	
12 聘僱及兼職人員薪資		559,577	559,577	
122 約僱職員薪金		439,691	439,691	
124 兼職人員酬金		119,886	119,886	
15 獎金		2,109,667	2,109,667	
151 考績獎金		220,430	220,430	
152 年終獎金		1,874,237	1,874,237	
15Y 其他獎金		15,000	15,000	
16 退休及卹償金		2,069,459	2,069,459	
161 職員退休及離職金		1,944,575	1,944,575	
162 工員退休及離職金		124,884	124,884	
18 福利費		1,099,581	1,099,581	
181 分擔員工保險費		952,181	952,181	
18Y 其他福利費		147,400	147,400	
2 服務費用	817,000	380,105	-436,895	-53.48
21 水電費		66,746	66,746	
212 工作場所電費		51,858	51,858	
214 工作場所水費		14,888	14,888	
23 旅運費		8,720	8,720	
231 國內旅費		8,720	8,720	
25 修理保養及保固費		10,800	10,800	
255 機械及設備修護費		10,800	10,800	
27 一般服務費		233,066	233,066	
27D 計時與計件人員酬金		225,806	225,806	

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	%
27F 體育活動費		7,260	7,260	
28 專業服務費		35,250	35,250	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		5,250	5,250	
28Y 其他專業服務費		30,000	30,000	
29 公共關係費		25,523	25,523	
291 公共關係費		25,523	25,523	
3 材料及用品費	295,000	175,958	-119,042	-40.35
32 用品消耗		175,958	175,958	
321 辦公(事務)用品		175,958	175,958	
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	16,463,604	-13,794,396	-45.59

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	24,849,511	9,511,240	34,360,751	收入
財產收入	82,763		82,763	財產收益
政府撥入收入	24,766,748		24,766,748	政府撥入收入
其他收入		9,511,240	9,511,240	其他收入
基金用途	16,463,604	8,616,727	25,080,331	支出
用人費用	15,907,541		15,907,541	人事支出
服務費用	380,105	175,958	556,063	業務支出
材料及用品費	175,958	-175,958		
		8,616,727	8,616,727	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	8,385,907	894,513	9,280,420	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
		160,000	160,000	淨資產調整數
期末基金餘額	16,949,934	40,180,799	57,130,733	期末淨資產

註：

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
16,929,934	16,929,934	0	