

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 8 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	126,000	2,090,000	-1,964,000	-93.97	24,975,511	22,031,000	2,944,511	13.37
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	126,000	2,086,000	-1,960,000	-93.96	24,892,748	21,859,000	3,033,748	13.88
公庫撥款收入	25,702,000	126,000	2,086,000	-1,960,000	-93.96	24,892,748	21,859,000	3,033,748	13.88
教學收入	4,000		4,000	-4,000	-100.00		4,000	-4,000	-100.00
學雜費收入	4,000		4,000	-4,000	-100.00		4,000	-4,000	-100.00
基金用途	30,258,000	528,532	2,086,000	-1,557,468	-74.66	16,992,136	22,029,000	-5,036,864	-22.86
國民教育計畫	30,198,000	528,532	2,086,000	-1,557,468	-74.66	16,992,136	21,969,000	-4,976,864	-22.65
其他	30,198,000	528,532	2,086,000	-1,557,468	-74.66	16,992,136	21,969,000	-4,976,864	-22.65
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	-402,532	4,000	-406,532	-10,163.30	7,983,375	2,000	7,981,375	399,068.75
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					16,547,402	4,872,928	11,674,474	239.58

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8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	60,494,620	100.00	負 債	2	3,942,725	6.52
流動資產	11	20,490,127	33.87	流動負債	21	3,747,225	6.19
現金	1101	20,490,127	33.87	應付款項	2102	3,747,225	6.19
銀行存款	110102	20,470,127	33.84	應付代收款	210203	3,747,225	6.19
銀行存款-縣庫存款	110102-1	16,527,402	27.32	其他負債	28	195,500	0.32
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,942,725	6.52	什項負債	2801	195,500	0.32
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	存入保證金	280104	195,500	0.32
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	56,551,895	93.48
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	56,551,895	93.48
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	56,551,895	93.48
固定資產	14	40,004,493	66.13	累積餘額	310101	47,690,313	78.83
土地	1401	6,316,980	10.44	本期賸餘	310102	8,701,582	14.38
土地	140101	6,316,980	10.44	淨資產調整數	310104	160,000	0.26
土地改良物	1402	4,497,554	7.43	合計：		60,494,620	
土地改良物	140201	12,584,321	20.80				

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8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	-8,086,767	-13.37				
房屋建築及設備	1404	25,376,302	41.95				
房屋建築及設備	140401	60,979,572	100.80				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-35,603,270	-58.85				
機械及設備	1405	2,034,550	3.36				
機械及設備	140501	6,680,363	11.04				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,645,813	-7.68				
交通及運輸設備	1406	52,996	0.09				
交通及運輸設備	140601	833,165	1.38				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-780,169	-1.29				
雜項設備	1407	1,726,111	2.85				
雜項設備	140701	7,064,401	11.68				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,338,290	-8.82				
合計：		60,494,620					

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	982,938	35,343,689
財產收益		82,763
財產孳息收入		82,763
政府撥入收入	126,000	24,892,748
公庫撥款收入	126,000	24,892,748
其他收入	856,938	10,368,178
雜項收入	856,938	10,368,178
支出	1,561,776	26,642,107
人事支出	528,532	16,436,073
人事支出	528,532	16,436,073
業務支出		556,063
業務支出		556,063
折舊、折耗及攤銷	1,033,244	9,649,971
固定資產折舊	1,033,244	9,649,971
本期賸餘（短絀）	-578,838	8,701,582
期初淨資產		47,690,313
解繳公庫		
淨資產調整數		160,000
期末淨資產		56,551,895

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 8 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				528,532	2,086,000	-1,557,468	-74.66
		累計數				16,992,136	21,969,000	-4,976,864	-22.65
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 8 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	10,528,178		9,649,971	40,004,493
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	39,676		520,620	4,497,554
房屋及建築	50,773,070	27,070,264	10,206,502		8,533,006	25,376,302
機械及設備	6,520,363	4,346,681	160,000		299,132	2,034,550
交通及運輸設備	833,165	759,356			20,813	52,996
雜項設備	6,942,401	5,061,890	122,000		276,400	1,726,111
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 8 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 8 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8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	16,436,073	-12,649,927	-43.49
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	
13	加(夜)班費		385,360	385,360	
134	未休假加班費		385,360	385,360	
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		2,212,631	2,212,631	
161	職員退休及離職金		2,087,747	2,087,747	
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	

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8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	%
27 一般服務費		233,066	233,066	
27D 計時與計件人員酬金		225,806	225,806	
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	16,992,136	-13,265,864	-43.84

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 8 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	24,975,511	10,368,178	35,343,689	收入
財產收入	82,763		82,763	財產收益
政府撥入收入	24,892,748		24,892,748	政府撥入收入
其他收入		10,368,178	10,368,178	其他收入
基金用途	16,992,136	9,649,971	26,642,107	支出
用人費用	16,436,073		16,436,073	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		
		9,649,971	9,649,971	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	7,983,375	718,207	8,701,582	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	16,547,402	40,004,493	56,551,895	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 8 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
16,527,402	16,527,402	0	