嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉龍崗國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 10 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	395,483	550,000	-154,517	-28.09	25,710,376	25,874,000	-163,624	-0.63
財產收入	168,000					138,145	168,000	-29,855	-17.77
租金收入	168,000					138,145	168,000	-29,855	-17.77
政府撥入收入	25,702,000	395,483	550,000	-154,517	-28.09	25,572,231	25,702,000	-129,769	-0.50
公庫撥款收入	25,702,000	395,483	550,000	-154,517	-28.09	25,572,231	25,702,000	-129,769	-0.50
教學收入	4,000						4,000	-4,000	-100.00
學雜費收入	4,000						4,000	-4,000	-100.00
基金用途	30,258,000	1,871,764	2,029,000	-157,236	-7.75	22,298,560	28,244,000	-5,945,440	-21.05
國民教育計畫	30,198,000	1,871,764	2,029,000	-157,236	-7.75	22,298,560	28,184,000	-5,885,440	-20.88
其他	30,198,000	1,871,764	2,029,000	-157,236	-7.75	22,298,560	28,184,000	-5,885,440	-20.88
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	-1,476,281	-1,479,000	2,719	-0.18	3,411,816	-2,370,000	5,781,816	-243.96
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					11,975,843	2,500,928	9,474,915	378.86

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10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	55,188,284	100.00	負　　債	2	3,608,994	6.54
流動資產	11	15,584,837	28.24	流動負債	21	3,495,194	6.33
現金	1101	15,584,837	28.24	應付款項	2102	3,495,194	6.33
銀行存款	110102	15,564,837	28.20	應付代收款	210203	3,495,194	6.33
銀行存款-縣庫存款	110102-1	11,955,843	21.66	其他負債	28	113,800	0.21
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,608,994	6.54	什項負債	2801	113,800	0.21
				存入保證金	280104	113,800	0.21
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	淨資產	3	51,579,290	93.46
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	31	51,579,290	93.46
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	3101	51,579,290	93.46
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	累積餘額	310101	47,690,313	86.41
固定資產	14	39,603,447	71.76	本期賸餘	310102	3,728,977	6.76
土地	1401	6,316,980	11.45	淨資產調整數	310104	160,000	0.29
土地	140101	6,316,980	11.45	合計：		55,188,284	
土地改良物	1402	4,366,377	7.91				
土地改良物	140201	12,584,321	22.80				
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10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	-8,217,944	-14.89				
房屋建築及設備	1404	25,225,274	45.71				
房屋建築及設備	140401	60,979,572	110.49				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-35,754,298	-64.79				
機械及設備	1405	1,914,504	3.47				
機械及設備	140501	6,580,474	11.92				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,665,970	-8.45				
交通及運輸設備	1406	47,792	0.09				
交通及運輸設備	140601	833,165	1.51				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-785,373	-1.42				
雜項設備	1407	1,732,520	3.14				
雜項設備	140701	7,084,187	12.84				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,351,667	-9.70				
合計：		55,188,284					
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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	413,269	36,191,215
財產收益		138,145
財產孳息收入		138,145
政府撥入收入	395,483	25,572,231
公庫撥款收入	395,483	25,572,231
其他收入	17,786	10,480,839
雜項收入	17,786	10,480,839
支出	2,082,167	32,462,238
人事支出	1,759,794	21,461,376
人事支出	1,759,794	21,461,376
業務支出	111,970	837,184
業務支出	111,970	837,184
財產損失		92,540
財產交易損失		92,540
折舊、折耗及攤銷	210,403	10,071,138
固定資產折舊	210,403	10,071,138
本期賸餘（短絀）	-1,668,898	3,728,977
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		51,579,290

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 10 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				1,871,764	2,029,000	-157,236	-7.75
		累計數				22,298,560	28,184,000	-5,885,440	-20.88
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 10 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	10,640,839	192,764	9,970,914	39,603,447
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		651,797	4,366,377
房屋及建築	50,773,070	27,070,264	10,206,502		8,684,034	25,225,274
機械及設備	6,520,363	4,346,681	209,875	149,764	319,289	1,914,504
交通及運輸設備	833,165	759,356			26,017	47,792
雜項設備	6,942,401	5,061,890	184,786	43,000	289,777	1,732,520
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 10 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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉龍崗國民小學

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 10 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
							累計執行數				比較增減			
	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		實支數	應付未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備														
機械及設備														
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備		60,000			60,000	60,000					-60,000	-100.00		
雜項設備		60,000			60,000	60,000					-60,000	-100.00		
購建中固定資產														
租賃資產														
租賃資產														
租賃權益改良														

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 10 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
							累計執行數				比較增減			
	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		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10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	21,461,376	-7,624,624	-26.21
11 正式員額薪資		12,732,975	12,732,975	
113 職員薪金		12,732,975	12,732,975	
12 聘僱及兼職人員薪資		683,204	683,204	
122 約僱職員薪金		561,457	561,457	
124 兼職人員酬金		121,747	121,747	
13 加（夜）班費		385,360	385,360	
134 未休假加班費		385,360	385,360	
15 獎金		3,434,277	3,434,277	
151 考績獎金		1,527,040	1,527,040	
152 年終獎金		1,874,237	1,874,237	
15Y 其他獎金		33,000	33,000	
16 退休及卹償金		2,763,901	2,763,901	
161 職員退休及離職金		2,595,907	2,595,907	
162 工員退休及離職金		167,994	167,994	
18 福利費		1,461,659	1,461,659	
181 分擔員工保險費		1,213,759	1,213,759	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		243,400	243,400	
2 服務費用	817,000	532,242	-284,758	-34.85
21 水電費		97,064	97,064	
212 工作場所電費		77,621	77,621	
214 工作場所水費		19,443	19,443	
23 旅運費		9,849	9,849	
231 國內旅費		9,849	9,849	
25 修理保養及保固費		18,000	18,000	

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10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		18,000	18,000	
27 一般服務費		310,826	310,826	
27D 計時與計件人員酬金		303,566	303,566	
27F 體育活動費		7,260	7,260	
28 專業服務費		50,250	50,250	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		5,250	5,250	
28Y 其他專業服務費		45,000	45,000	
29 公共關係費		46,253	46,253	
291 公共關係費		46,253	46,253	
3 材料及用品費	295,000	304,942	9,942	3.37
32 用品消耗		304,942	304,942	
321 辦公（事務）用品		304,942	304,942	
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	22,298,560	-7,959,440	-26.31

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉龍崗國民小學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 10 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	25,710,376	10,480,839	36,191,215	收入
財產收入	138,145		138,145	財產收益
政府撥入收入	25,572,231		25,572,231	政府撥入收入
其他收入		10,480,839	10,480,839	其他收入
基金用途	22,298,560	10,163,678	32,462,238	支出
用人費用	21,461,376		21,461,376	人事支出
服務費用	532,242	304,942	837,184	業務支出
材料及用品費	304,942	-304,942		
		92,540	92,540	財產損失
		10,071,138	10,071,138	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	3,411,816	317,161	3,728,977	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	11,975,843	39,603,447	51,579,290	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉龍崗國民小學

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 10 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
11,955,843	11,955,843	0	