

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉頂國民小學

02598-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 5 月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 預 算 數	本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		本 年 月 份		比 較 增 減	
		實 際 數	預 算 數	金 額	%
基金來源	22,830,000	12,464,695	13,220,000	-755,305	-5.71
財產收入	132,000	69,742	69,000	742	1.08
租金收入	85,000	32,760	45,000	-12,240	-27.20
利息收入	1,000		1,000	-1,000	-100.00
其他財產收入	46,000	36,982	23,000	13,982	60.79
政府撥入收入	22,693,000	12,386,642	13,148,000	-761,358	-5.79
公庫撥款收入	22,693,000	12,386,642	13,148,000	-761,358	-5.79
教學收入	5,000	4,000	3,000	1,000	33.33
學雜費收入	5,000	4,000	3,000	1,000	33.33
其他收入		4,311		4,311	
雜項收入		4,311		4,311	
基金用途	27,486,000	248,277	16,009,000	-6,170,209	-38.54
國民教育計畫	27,486,000	248,277	16,009,000	-6,170,209	-38.54
其他	27,486,000	248,277	16,009,000	-6,170,209	-38.54
本期賸餘(短絀)	-4,656,000	-248,277	-2,789,000	5,414,904	-194.15
期初基金餘額	5,172,855	7,739,732	5,172,855	2,566,877	49.62
解繳公庫					
期末基金餘額	516,855	10,365,636	2,383,855	7,981,781	334.83

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

平衡表

中華民國114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	29,223,239	100.00	負債	2	2,685,352	9.19
流動資產	11	13,050,988	44.66	流動負債	21	2,605,452	8.92
現金	1101	13,050,988	44.66	應付款項	2102	2,605,452	8.92
銀行存款	110102	13,020,988	44.56	應付代收款	210203	2,605,452	8.92
銀行存款-縣庫存款	110102-1	10,335,636	35.37	其他負債	28	79,900	0.27
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,685,352	9.19	什項負債	2801	79,900	0.27
零用及週轉金	110103	30,000	0.10	存入保證金	280104	79,900	0.27
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	26,537,887	90.81
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	26,537,887	90.81
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	26,537,887	90.81
固定資產	14	16,172,251	55.34	累積餘額	310101	24,559,511	84.04
土地改良物	1402	60,884	0.21	本期賸餘	310102	1,978,376	6.77
土地改良物	140201	5,947,596	20.35	淨資產調整數	310104	29,223,239	
累計折舊-土地改良物	140202	-5,886,712	-20.14	合計：			
房屋建築及設備	1404	12,922,324	44.22				

信託代理與保證資產 0 信託代理與保證負債

註：本表編製基礎係依會計法刪除第28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 — 嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

平衡表

中華民國114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		
房屋建築及設備	140401	40,683,667	139.22				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-27,761,343	-95.00				
機械及設備	1405	1,532,050	5.24				
機械及設備	140501	6,399,604	21.90				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,867,554	-16.66				
交通及運輸設備	1406	195,358	0.67				
交通及運輸設備	140601	1,498,810	5.13				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,303,452	-4.46				
雜項設備	1407	1,461,635	5.00				
雜項設備	140701	9,158,265	31.34				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,696,630	-26.34				
合計：		29,223,239					

信託代理與保證資產 0 信託代理與保證負債

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 — 嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

收入支出表

中華民國114年5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益		13,581,968
財產孳息收入		138,406
其他財產收入		32,760
政府撥入收入		105,646
公庫撥款收入		12,386,642
		12,386,642
		1,028,609
		1,028,609
		4,000
教學收入		4,000
學雜費收入		24,311
其他收入	20,000	24,311
雜項收入	20,000	
支出		
人事支出	398,787	11,603,592
人事支出		9,147,800
業務支出	75,029	9,147,800
業務支出	96,816	396,975
獎補助支出	96,816	396,975
其他獎補助	55,000	220,000
財產損失	55,000	220,000
財產損失	4,967	5,315
財產交易損失	4,967	5,315
折舊、折耗及攤銷	145,543	1,759,486
固定資產折舊	145,543	1,759,486
其他支出	21,432	74,016
其他支出	21,432	74,016

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣番路鄉頂國民小學

收入支出表

中華民國114年5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-378,787	1,978,376
期初淨資產		24,559,511
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		26,537,887

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。

資本資產明細表

中華民國 114 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						
非理財目的之長期投資	63,102,209	46,282,430	1,117,273	531,540	1,233,261	16,172,251
土地						
土地改良物	4,918,987	4,857,308	1,028,609		1,029,404	60,884
房屋及建築	40,644,667	27,415,760	39,000		345,583	12,922,324
機械及設備	6,399,604	4,654,255			213,299	1,532,050
交通及運輸設備	1,967,550	1,725,430			-421,978	195,358
雜項設備	9,171,401	7,629,677	49,664		66,953	1,461,635
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—嘉義縣番路鄉頂國民小學

02598-2

資本資產明細表

中華民國 114 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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

各項費用彙計表

中華民國114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				
11 正式員額薪資	23,821,000	9,147,800	-14,673,200	-61.60
113 職員薪資		5,609,125	5,609,125	
12 聘僱及兼職人員薪資		5,609,125	5,609,125	
122 約僱職員薪資		283,685	283,685	
124 兼職人員酬金		257,690	257,690	
15 獎金		25,995	25,995	
151 考績獎金		1,814,931	1,814,931	
152 年終獎金		129,934	129,934	
16 退休及卹償金		1,684,997	1,684,997	
161 職員退休及離職金		747,364	747,364	
18 福利費		747,364	747,364	
181 分擔員工保險費		692,695	692,695	
18Y 其他福利費		634,921	634,921	
2 服務費用	1,134,000	57,774	57,774	
21 水電費		314,761	-819,239	-72.24
212 工作場所電費		59,263	59,263	
213 宿舍電費		25,678	25,678	
214 工作場所水費		32,662	32,662	
22 郵電費		923	923	
221 郵費		7,734	7,734	
222 電話費		1,800	1,800	
23 旅運費		5,934	5,934	
231 國內旅費		11,569	11,569	
25 修理保養及保固費		11,569	11,569	
256 交通及運輸設備修護費		4,515	4,515	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉頂國民小學

各項費用彙計表
中華民國114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	%
27 一般服務費		173,285	173,285	
27D 計時與計件人員酬金		162,080	162,080	
27F 體育活動費		11,205	11,205	
28 專業服務費		35,220	35,220	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		11,220	11,220	
28Y 其他專業服務費		24,000	24,000	
29 公共關係費		23,175	23,175	
291 公共關係費		23,175	23,175	
3 材料及用品費	332,000	66,984	-265,016	-79.82
31 使用材料費		7,796	7,796	
312 燃料		7,796	7,796	
32 用品消耗		59,188	59,188	
321 辦公(事務)用品		59,188	59,188	
6 稅捐及規費(強制費)	17,000	11,230	-5,770	-33.94
64 消費與行為稅		11,230	11,230	
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	510,000	224,000	-286,000	-56.08
72 捐助、補助與獎助		220,000	220,000	
726 獎助學員生給與		220,000	220,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	
744 慰問、照護及補助金		4,000	4,000	
9 其他	1,672,000	74,016	-1,597,984	-95.57
91 其他支出		74,016	74,016	
91Y 其他		74,016	74,016	
合 計	27,486,000	9,838,791	-17,647,209	-64.20

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉頂國民小學

02598-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 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	12,464,695	1,117,273	13,581,968	收入
財產收入	69,742	68,664	138,406	財產收益
政府撥入收入	12,386,642		12,386,642	政府撥入收入
教學收入	4,000	1,028,609	1,028,609	教學收入
其他收入	4,311	20,000	24,311	其他收入
基金用途	9,838,791	1,764,801	11,603,592	支出
用人費用	9,147,800		9,147,800	人事支出
服務費用	314,761	82,214	396,975	業務支出
材料及用品費	66,984	-66,984		
稅捐及規費(強制費)	11,230	-11,230		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
捐助、補助與獎助	220,000		220,000	獎補助支出
		5,315	5,315	財產損失
		1,759,486	1,759,486	折舊、折耗及攤銷
其他	74,016		74,016	其他支出
本期賸餘(短絀)	2,625,904	-647,528	1,978,376	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,739,732	16,819,779	24,559,511	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	10,365,636	16,172,251	26,537,887	淨資產調整數 期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 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
------	-------	-----	------	------

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉頂國民小學

02598-1

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 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
10,335,636	10,335,636	0	OK