

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉南興國民小學

02568-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 5 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				953,473	3,532,000	-2,578,527	-73.00
		累計數				20,338,805	26,029,000	-5,690,195	-21.86
建築及設備計畫		本月數				0	91,000	-91,000	-100.00
		累計數				0	91,000	-91,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣義竹鄉南興國民小學

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	67,773,620	100.00	負 債	2	4,305,023	6.35
流動資產	11	26,742,276	39.46	流動負債	21	3,973,063	5.86
現金	1101	26,642,276	39.31	應付款項	2102	3,973,063	5.86
銀行存款	110102	26,622,276	39.28	應付代收款	210203	3,973,063	5.86
銀行存款-縣庫存款	110102-1	22,417,253	33.08	其他負債	28	331,960	0.49
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,205,023	6.20	什項負債	2801	331,960	0.49
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	存入保證金	280104	331,960	0.49
預付款項	1108	100,000	0.15	淨資產	3	63,468,597	93.65
預付費用	110804	100,000	0.15	淨資產	31	63,468,597	93.65
預付費用-非預算類	110804-2	100,000	0.15	淨資產	3101	63,468,597	93.65
固定資產	14	41,031,344	60.54	累積餘額	310101	57,927,701	85.47
土地改良物	1402	796,709	1.18	本期賸餘	310102	5,540,896	8.18
土地改良物	140201	14,649,906	21.62	淨資產調整數	310104		
累計折舊-土地改良物	140202	-13,853,197	-20.44	合計：		67,773,620	
房屋建築及設備	1404	34,056,759	50.25				

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 — 嘉義縣義竹鄉南興國民小學

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	82,989,792	122.45				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-48,933,033	-72.20				
機械及設備	1405	2,158,739	3.19				
機械及設備	140501	8,663,275	12.78				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,504,536	-9.60				
交通及運輸設備	1406	266,451	0.39				
交通及運輸設備	140601	1,015,522	1.50				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-749,071	-1.11				
雜項設備	1407	3,752,686	5.54				
雜項設備	140701	13,464,447	19.87				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,711,761	-14.33				
合計：		67,773,620					

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－嘉義縣義竹鄉南興國民小學

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	48,540,000	19,595,662	-28,944,338	-59.63
11	正式員額薪資		10,963,817	10,963,817	
113	職員薪金		10,781,267	10,781,267	
114	工員工資		182,550	182,550	
12	聘僱及兼職人員薪資		377,282	377,282	
122	約僱職員薪金		265,875	265,875	
124	兼職人員酬金		111,407	111,407	
15	獎金		3,689,856	3,689,856	
151	考績獎金		449,135	449,135	
152	年終獎金		3,240,721	3,240,721	
16	退休及卹償金		3,256,267	3,256,267	
161	職員退休及離職金		3,081,450	3,081,450	
162	工員退休及離職金		174,817	174,817	
18	福利費		1,308,440	1,308,440	
181	分擔員工保險費		1,132,840	1,132,840	
183	傷病醫藥費		22,500	22,500	
18Y	其他福利費		153,100	153,100	
2	服務費用	1,541,000	532,022	-1,008,978	-65.48
21	水電費		57,887	57,887	
212	工作場所電費		46,146	46,146	
214	工作場所水費		11,741	11,741	
23	旅運費		24,290	24,290	
231	國內旅費		24,290	24,290	
27	一般服務費		358,517	358,517	
27D	計時與計件人員酬金		325,401	325,401	
27F	體育活動費		33,116	33,116	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣義竹鄉南興國民小學

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	%
28 專業服務費		70,500	70,500	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		25,000	25,000	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		8,000	8,000	
28Y 其他專業服務費		37,500	37,500	
29 公共關係費		20,828	20,828	
291 公共關係費		20,828	20,828	
3 材料及用品費	429,000	207,121	-221,879	-51.72
32 用品消耗		207,121	207,121	
321 辦公（事務）用品		207,121	207,121	
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	172,000		-172,000	-100.00
51 購建固定資產	172,000		-172,000	-100.00
515 購置交通及運輸設備	30,000		-30,000	-100.00
516 購置雜項設備	142,000		-142,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	4,000	-2,000	-33.33
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
合 計	50,688,000	20,338,805	-30,349,195	-59.87

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣義竹鄉南興國民小學

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		28,320,728
財產收益		154,140
財產孳息收入		154,140
政府撥入收入		27,315,642
公庫撥款收入		27,315,642
		15,865
		15,865
其他收入		835,081
雜項收入		835,081
支出	1,285,579	22,779,832
人事支出	867,464	19,595,662
人事支出	867,464	19,595,662
業務支出	86,009	743,143
業務支出	86,009	743,143
折舊、折耗及攤銷	332,106	2,441,027
固定資產折舊	332,106	2,441,027
本期賸餘（短絀）	-1,285,579	5,540,896
期初淨資產		57,927,701
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		63,468,597

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。

02568-9

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉南興國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 114 年 5 月份

02568-10

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		172,000			172,000	91,000					-91,000	-100.00		

長期負債明細表

中華民國 114 年 5 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					

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉南興國民小學

02568-1

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 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	44,525,000		3,532,000	-3,532,000	-100.00	27,503,912	26,029,000	1,474,912	5.67
財產收入	313,000					154,140		154,140	
租金收入	293,000					153,298		153,298	
利息收入						842		842	
其他財產收入	20,000								
政府撥入收入	44,205,000		3,532,000	-3,532,000	-100.00	27,315,642	26,025,000	1,290,642	4.96
公庫撥款收入	44,205,000		3,532,000	-3,532,000	-100.00	27,315,642	26,025,000	1,290,642	4.96
教學收入	7,000						4,000	-4,000	-100.00
學雜費收入	7,000						4,000	-4,000	-100.00
其他收入						34,130		34,130	
雜項收入						34,130		34,130	
基金用途	50,688,000	953,473	3,623,000	-2,669,527	-73.68	20,338,805	26,120,000	-5,781,195	-22.13
國民教育計畫	50,516,000	953,473	3,532,000	-2,578,527	-73.00	20,338,805	26,029,000	-5,690,195	-21.86
其他	50,516,000	953,473	3,532,000	-2,578,527	-73.00	20,338,805	26,029,000	-5,690,195	-21.86
建築及設備計畫	172,000		91,000	-91,000	-100.00		91,000	-91,000	-100.00
購建固定資產	172,000		91,000	-91,000	-100.00		91,000	-91,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-6,163,000	-953,473	-91,000	-862,473	947.77	7,165,107	-91,000	7,256,107	-7,973.74
期初基金餘額	6,847,277					15,272,146	6,847,277	8,424,869	123.04
解繳公庫									
期末基金餘額	684,277					22,437,253	6,756,277	15,680,976	232.09

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉南興國民小學

02568-6

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	119,966,126	77,310,571	816,816		2,441,027	41,031,344
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	14,202,367	13,346,586	447,539		506,611	796,709
房屋及建築	82,663,890	47,933,185	325,902		999,848	34,056,759
機械及設備	8,663,275	6,063,438			441,098	2,158,739
交通及運輸設備	1,015,522	722,005			27,066	266,451
雜項設備	13,421,072	9,245,357	43,375		466,404	3,752,686
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 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：

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	27,503,912	816,816	28,320,728	收入
財產收入	154,140		154,140	財產收益
政府撥入收入	27,315,642		27,315,642	政府撥入收入
		15,865	15,865	
其他收入	34,130	800,951	835,081	其他收入
基金用途	20,338,805	2,441,027	22,779,832	支出
用人費用	19,595,662		19,595,662	人事支出
服務費用	532,022	211,121	743,143	業務支出
材料及用品費	207,121	-207,121		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		2,441,027	2,441,027	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	7,165,107	-1,624,211	5,540,896	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	15,272,146	42,655,555	57,927,701	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	22,437,253	41,031,344	63,468,597	期末淨資產

註：

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
22,417,253	22,417,253	0	無差異

中華民國 114 年 5 月份

單位：新臺幣元

[illegible]