

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 115 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	45,177,000	99,360	3,718,000	-3,618,640	-97.33	29,850,211	27,358,000	2,492,211	9.11
財產收入	380,000	99,360		99,360		168,261		168,261	
租金收入	360,000	99,360		99,360		167,838		167,838	
利息收入						423		423	
其他財產收入	20,000								
政府撥入收入	44,790,000		3,718,000	-3,718,000	-100.00	29,681,950	27,354,000	2,327,950	8.51
公庫撥款收入	44,790,000		3,718,000	-3,718,000	-100.00	29,681,950	27,354,000	2,327,950	8.51
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
基金用途	53,376,000	1,189,623	3,718,000	-2,528,377	-68.00	21,524,857	27,358,000	-5,833,143	-21.32
國民教育計畫	53,121,000	1,189,623	3,718,000	-2,528,377	-68.00	21,524,857	27,358,000	-5,833,143	-21.32
其他	53,121,000	1,189,623	3,718,000	-2,528,377	-68.00	21,524,857	27,358,000	-5,833,143	-21.32
建築及設備計畫	255,000								
購建固定資產	255,000								
本期賸餘(短絀)	-8,199,000	-1,090,263		-1,090,263		8,325,354		8,325,354	
期初基金餘額	9,109,146					13,075,686	9,109,146	3,966,540	43.54
解繳公庫									
期末基金餘額	910,146					21,401,040	9,109,146	12,291,894	134.94

註：

## 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115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	67,899,028	100.00	負債	2	4,371,420	6.44
流動資產	11	25,772,460	37.96	流動負債	21	4,203,240	6.19
現金	1101	25,672,460	37.81	應付款項	2102	4,203,240	6.19
銀行存款	110102	25,652,460	37.78	應付代收款	210203	4,203,240	6.19
銀行存款-縣庫存款	110102-1	21,381,040	31.49	其他負債	28	168,180	0.25
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,271,420	6.29	什項負債	2801	168,180	0.25
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	存入保證金	280104	168,180	0.25
預付款項	1108	100,000	0.15	淨資產	3	63,527,608	93.56
預付費用	110804	100,000	0.15	淨資產	31	63,527,608	93.56
預付費用-非預算類	110804-2	100,000	0.15	淨資產	3101	63,527,608	93.56
固定資產	14	42,126,568	62.04	累積餘額	310101	54,144,869	79.74
土地改良物	1402	755,417	1.11	本期賸餘	310102	9,382,739	13.82
土地改良物	140201	14,790,221	21.78	淨資產調整數	310104		
累計折舊-土地改良物	140202	-14,034,804	-20.67	合計：		67,899,028	
房屋建築及設備	1404	33,925,679	49.96				

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115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	84,552,941	124.53				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-50,627,262	-74.56				
機械及設備	1405	3,187,247	4.69				
機械及設備	140501	10,564,247	15.56				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,377,000	-10.86				
交通及運輸設備	1406	299,841	0.44				
交通及運輸設備	140601	1,097,471	1.62				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-797,630	-1.17				
雜項設備	1407	3,958,384	5.83				
雜項設備	140701	14,349,199	21.13				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,390,815	-15.30				
合計：		67,899,028					

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

## 收入支出表

中華民國115年5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	610,378	32,468,153
財產收益	99,360	168,261
財產孳息收入	99,360	168,261
政府撥入收入		29,681,950
公庫撥款收入		29,681,950
其他收入	511,018	2,617,942
雜項收入	511,018	2,617,942
支出	1,477,762	23,085,414
人事支出	1,114,885	20,862,754
人事支出	1,114,885	20,862,754
業務支出	74,738	662,103
業務支出	74,738	662,103
財產損失		360
財產交易損失		360
折舊、折耗及攤銷	288,139	1,560,197
固定資產折舊	288,139	1,560,197
本期賸餘（短絀）	-867,384	9,382,739
期初淨資產		54,144,869
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		63,527,608

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 115 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	
國民教育計畫		本月數				1,189,623	3,718,000	-2,528,377	-68.00
		累計數				21,524,857	27,358,000	-5,833,143	-21.32

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 115 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		
<b>資產</b>	122,772,090	81,702,907	2,617,942	35,953	1,524,604	42,126,568
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	14,649,906	13,877,284	140,315		157,520	755,417
房屋及建築	83,582,588	49,933,942	970,353		693,320	33,925,679
機械及設備	10,017,182	7,018,905	583,018	35,953	358,095	3,187,247
交通及運輸設備	1,058,489	770,276	38,982		27,354	299,841
雜項設備	13,463,925	10,102,500	885,274		288,315	3,958,384
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—嘉義縣義竹鄉南興國民小學

02568-7

資本資產明細表

中華民國 115 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：

**長期負債明細表**

中華民國 115 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
<b>負債</b> 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  
各項費用彙計表  
中華民國115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	51,005,000	20,862,754	-30,142,246	-59.10
11 正式員額薪資		11,864,596	11,864,596	
113 職員薪金		11,682,046	11,682,046	
114 工員工資		182,550	182,550	
12 聘僱及兼職人員薪資		372,207	372,207	
122 約僱職員薪金		271,615	271,615	
124 兼職人員酬金		100,592	100,592	
15 獎金		4,040,229	4,040,229	
151 考績獎金		598,160	598,160	
152 年終獎金		3,417,069	3,417,069	
15Y 其他獎金		25,000	25,000	
16 退休及卹償金		3,214,787	3,214,787	
161 職員退休及離職金		3,023,095	3,023,095	
162 工員退休及離職金		191,692	191,692	
18 福利費		1,370,935	1,370,935	
181 分擔員工保險費		1,211,057	1,211,057	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		150,878	150,878	
2 服務費用	1,692,000	516,419	-1,175,581	-69.48
21 水電費		40,005	40,005	
212 工作場所電費		32,622	32,622	
214 工作場所水費		7,383	7,383	
23 旅運費		18,406	18,406	
231 國內旅費		18,406	18,406	
27 一般服務費		404,497	404,497	
27D 計時與計件人員酬金		384,097	384,097	

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115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	%
27F 體育活動費		20,400	20,400	
28 專業服務費		37,500	37,500	
28Y 其他專業服務費		37,500	37,500	
29 公共關係費		16,011	16,011	
291 公共關係費		16,011	16,011	
3 材料及用品費	412,000	141,684	-270,316	-65.61
32 用品消耗		141,684	141,684	
321 辦公(事務)用品		141,684	141,684	
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	255,000		-255,000	-100.00
51 購建固定資產	255,000		-255,000	-100.00
513 擴充改良房屋建築及設備	130,000		-130,000	-100.00
514 購置機械及設備	65,000		-65,000	-100.00
516 購置雜項設備	60,000		-60,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	4,000	-8,000	-66.67
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	53,376,000	21,524,857	-31,851,143	-59.67

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉南興國民小學

02568-14

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 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	29,850,211	2,617,942	32,468,153	收入
財產收入	168,261		168,261	財產收益
政府撥入收入	29,681,950		29,681,950	政府撥入收入
其他收入		2,617,942	2,617,942	其他收入
基金用途	21,524,857	1,560,557	23,085,414	支出
用人費用	20,862,754		20,862,754	人事支出
服務費用	516,419	145,684	662,103	業務支出
材料及用品費	141,684	-141,684		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		360	360	財產損失
		1,560,197	1,560,197	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	8,325,354	1,057,385	9,382,739	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	13,075,686	41,069,183	54,144,869	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	21,401,040	42,126,568	63,527,608	期末淨資產

註：

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 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
21,381,040	21,381,040	0	無差異