

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市松梅國民小學

02505-1

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	32,519,000	41,877	2,057,000	-2,015,123	-97.96	19,729,026	19,005,000	724,026	3.81
財產收入	154,000	41,877		41,877		73,020	62,000	11,020	17.77
租金收入	151,000	41,877		41,877		73,020	62,000	11,020	17.77
利息收入	1,000								
其他財產收入	2,000								
政府撥入收入	32,351,000		2,050,000	-2,050,000	-100.00	19,649,303	18,936,000	713,303	3.77
公庫撥款收入	32,351,000		2,050,000	-2,050,000	-100.00	19,649,303	18,936,000	713,303	3.77
教學收入	14,000		7,000	-7,000	-100.00	6,703	7,000	-297	-4.24
學雜費收入	14,000		7,000	-7,000	-100.00	6,703	7,000	-297	-4.24
基金用途	36,341,000	571,574	2,105,000	-1,533,426	-72.85	13,063,209	21,076,000	-8,012,791	-38.02
國民教育計畫	36,279,000	571,574	2,105,000	-1,533,426	-72.85	13,063,209	21,045,000	-7,981,791	-37.93
其他	36,279,000	571,574	2,105,000	-1,533,426	-72.85	13,063,209	21,045,000	-7,981,791	-37.93
建築及設備計畫	62,000						31,000	-31,000	-100.00
購建固定資產	62,000						31,000	-31,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-3,822,000	-529,697	-48,000	-481,697	1,003.54	6,665,817	-2,071,000	8,736,817	-421.86
期初基金餘額	4,246,214					8,788,933	4,246,214	4,542,719	106.98
解繳公庫									
期末基金餘額	424,214					15,454,750	2,175,214	13,279,536	610.49

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣朴子市松梅國民小學

## 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	73,752,901	100.00	負債	2	4,655,938	6.31
流動資產	11	20,110,688	27.27	流動負債	21	4,131,428	5.60
現金	1101	20,107,256	27.26	應付款項	2102	4,131,428	5.60
銀行存款	110102	20,087,256	27.24	應付代收款	210203	4,131,428	5.60
銀行存款-縣庫存款	110102-1	15,434,750	20.93	其他負債	28	524,510	0.71
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,652,506	6.31	什項負債	2801	524,510	0.71
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	存入保證金	280104	524,510	0.71
預付款項	1108	3,432	0.00	淨資產	3	69,096,963	93.69
預付費用	110804	3,432	0.00	淨資產	31	69,096,963	93.69
預付費用-非預算類	110804-2	3,432	0.00	淨資產	3101	69,096,963	93.69
固定資產	14	53,642,213	72.73	累積餘額	310101	61,669,174	83.62
土地	1401	17,936,241	24.32	本期賸餘	310102	5,680,072	7.70
土地	140101	17,936,241	24.32	淨資產調整數	310104	1,747,717	2.37
土地改良物	1402	8,761,255	11.88	合計：		73,752,901	
土地改良物	140201	11,530,521	15.63				

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 — 嘉義縣朴子市松梅國民小學

## 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		
累計折舊-土地改良物	140202	-2,769,266	-3.75				
房屋建築及設備	1404	23,150,489	31.39				
房屋建築及設備	140401	35,763,591	48.49				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-12,613,102	-17.10				
機械及設備	1405	1,466,381	1.99				
機械及設備	140501	9,116,007	12.36				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,649,626	-10.37				
交通及運輸設備	1406	413,014	0.56				
交通及運輸設備	140601	2,044,873	2.77				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,631,859	-2.21				
雜項設備	1407	1,914,833	2.60				
雜項設備	140701	7,924,924	10.75				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,010,091	-8.15				
合計：		73,752,901					

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 — 嘉義縣朴子市松梅國民小學

## 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	41,877	20,068,265
財產收益	41,877	73,020
財產孳息收入	41,877	73,020
政府撥入收入		19,649,303
公庫撥款收入		19,649,303
教學收入		6,703
學雜費收入		6,703
其他收入		339,239
雜項收入		339,239
支出	826,397	14,388,193
人事支出	475,086	12,734,673
人事支出	475,086	12,734,673
業務支出	96,488	328,536
業務支出	96,488	328,536
折舊、折耗及攤銷	254,823	1,324,984
固定資產折舊	254,823	1,324,984
本期賸餘(短絀)	-784,520	5,680,072
期初淨資產		61,669,174
解繳公庫		
淨資產調整數		1,747,717
期末淨資產		69,096,963

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—嘉義縣朴子市松梅國民小學  
 主要業務計畫執行明細表  
 中華民國 115 年 5 月份

02505-5

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				571,574	2,105,000	-1,533,426	-72.85
		累計數				13,063,209	21,045,000	-7,981,791	-37.93
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	31,000	-31,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市松梅國民小學

02505-6

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>	82,229,201	29,348,960	2,086,956		1,324,984	53,642,213
非理財目的之長期投資						
土地	16,188,524		1,747,717			17,936,241
土地改良物	11,530,521	2,382,504			386,762	8,761,255
房屋及建築	35,436,352	12,279,684	327,239		333,418	23,150,489
機械及設備	9,116,007	7,291,340			358,286	1,466,381
交通及運輸設備	2,044,873	1,580,085			51,774	413,014
雜項設備	7,912,924	5,815,347	12,000		194,744	1,914,833
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—嘉義縣朴子市松梅國民小學

02505-7

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：



嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市松梅國民小學  
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
 中華民國 115 年 5 月份

02505-9

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		62,000			62,000	31,000						-31,000	-100.00		