

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立嘉新國民中學

02072-1

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	68,890,000	32,891		32,891		42,389,180	42,666,000	-276,820	-0.65
財產收入	296,000	32,891		32,891		100,722	14,000	86,722	619.44
租金收入	195,000	32,891		32,891		90,072	14,000	76,072	543.37
利息收入	1,000								
其他財產收入	100,000					10,650		10,650	
政府撥入收入	68,594,000					42,188,632	42,652,000	-463,368	-1.09
公庫撥款收入	68,594,000					42,188,632	42,652,000	-463,368	-1.09
其他收入						99,826		99,826	
雜項收入						99,826		99,826	
基金用途	73,700,000	1,380,907	5,193,000	-3,812,093	-73.41	30,413,952	37,469,000	-7,055,048	-18.83
國民教育計畫	73,700,000	1,380,907	5,193,000	-3,812,093	-73.41	30,413,952	37,469,000	-7,055,048	-18.83
其他	73,700,000	1,380,907	5,193,000	-3,812,093	-73.41	30,413,952	37,469,000	-7,055,048	-18.83
本期賸餘(短絀)	-4,810,000	-1,348,016	-5,193,000	3,844,984	-74.04	11,975,228	5,197,000	6,778,228	130.43
期初基金餘額	5,343,879					10,619,614	5,343,879	5,275,735	98.72
解繳公庫									
期末基金餘額	533,879					22,594,842	10,540,879	12,053,963	114.35

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣立嘉新國民中學

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	228,864,193	100.00	負債	2	32,868,212	14.36
流動資產	11	55,463,054	24.23	流動負債	21	31,958,013	13.96
現金	1101	55,390,358	24.20	應付款項	2102	31,958,013	13.96
銀行存款	110102	55,360,358	24.19	應付代收款	210203	31,958,013	13.96
銀行存款-縣庫存款	110102-1	22,564,842	9.86	其他負債	28	910,199	0.40
銀行存款-保管款專戶	110102-2	32,795,516	14.33	什項負債	2801	910,199	0.40
零用及週轉金	110103	30,000	0.01	存入保證金	280104	910,199	0.40
預付款項	1108	72,696	0.03	淨資產	3	195,995,981	85.64
預付費用	110804	72,696	0.03	淨資產	31	195,995,981	85.64
預付費用-非預算類	110804-2	72,696	0.03	淨資產	3101	195,995,981	85.64
固定資產	14	173,401,139	75.77	累積餘額	310101	173,814,018	75.95
土地	1401	105,291,058	46.01	本期賸餘	310102	10,074,838	4.40
土地	140101	105,291,058	46.01	淨資產調整數	310104	12,107,125	5.29
土地改良物	1402	1,478,352	0.65	合計：		228,864,193	
土地改良物	140201	16,084,285	7.03				

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 — 嘉義縣立嘉新國民中學

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	-14,605,933	-6.38				
房屋建築及設備	1404	54,634,379	23.87				
房屋建築及設備	140401	90,717,088	39.64				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-36,082,709	-15.77				
機械及設備	1405	2,498,252	1.09				
機械及設備	140501	8,998,330	3.93				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,500,078	-2.84				
交通及運輸設備	1406	871,924	0.38				
交通及運輸設備	140601	2,700,144	1.18				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,828,220	-0.80				
雜項設備	1407	8,627,174	3.77				
雜項設備	140701	20,834,646	9.10				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,207,472	-5.33				
合計：		228,864,193					

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 — 嘉義縣立嘉新國民中學

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	32,891	42,389,180
財產收益	32,891	100,722
財產孳息收入	32,891	90,072
其他財產收入		10,650
政府撥入收入		42,188,632
公庫撥款收入		42,188,632
其他收入		99,826
雜項收入		99,826
支出	1,767,002	32,314,342
人事支出	1,272,902	30,058,325
人事支出	1,272,902	30,058,325
業務支出	108,005	355,627
業務支出	108,005	355,627
財產損失		284
財產交易損失		284
折舊、折耗及攤銷	386,095	1,900,106
固定資產折舊	386,095	1,900,106
本期賸餘（短絀）	-1,734,111	10,074,838
期初淨資產		173,814,018
解繳公庫		
淨資產調整數	1,242,500	12,107,125
期末淨資產		195,995,981

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—嘉義縣立嘉新國民中學

02072-5

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	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				1,380,907	5,193,000	-3,812,093	-73.41
		累計數				30,413,952	37,469,000	-7,055,048	-18.83

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立嘉新國民中學

02072-6

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		
資產	232,546,835	69,352,431	12,107,125	28,409	1,871,981	173,401,139
非理財目的之長期投資						
土地	94,511,433		10,779,625			105,291,058
土地改良物	16,084,285	14,507,765			98,168	1,478,352
房屋及建築	90,717,088	35,412,013			670,696	54,634,379
機械及設備	7,687,239	6,139,587	1,327,500	16,409	360,491	2,498,252
交通及運輸設備	2,712,144	1,741,674		12,000	86,546	871,924
雜項設備	20,834,646	11,551,392			656,080	8,627,174
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 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
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－嘉義縣立嘉新國民中學
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	71,769,000	30,058,325	-41,710,675	-58.12
11 正式員額薪資		17,362,032	17,362,032	
113 職員薪金		17,362,032	17,362,032	
12 聘僱及兼職人員薪資		611,114	611,114	
124 兼職人員酬金		611,114	611,114	
15 獎金		4,678,873	4,678,873	
151 考績獎金		309,050	309,050	
152 年終獎金		4,329,823	4,329,823	
15Y 其他獎金		40,000	40,000	
16 退休及卹償金		5,523,602	5,523,602	
161 職員退休及離職金		5,237,576	5,237,576	
162 工員退休及離職金		286,026	286,026	
18 福利費		1,882,704	1,882,704	
181 分擔員工保險費		1,704,704	1,704,704	
18Y 其他福利費		178,000	178,000	
2 服務費用	1,587,000	302,962	-1,284,038	-80.91
21 水電費		111,948	111,948	
212 工作場所電費		90,158	90,158	
214 工作場所水費		21,790	21,790	
22 郵電費		13,068	13,068	
221 郵費		4,200	4,200	
222 電話費		8,868	8,868	
23 旅運費		2,240	2,240	
231 國內旅費		2,240	2,240	
24 印刷裝訂與廣告費		40,605	40,605	
241 印刷及裝訂費		40,605	40,605	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立嘉新國民中學
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	%
25 修理保養及保固費		59,011	59,011	
255 機械及設備修護費		7,500	7,500	
257 雜項設備修護費		51,511	51,511	
27 一般服務費		41,200	41,200	
27F 體育活動費		41,200	41,200	
28 專業服務費		18,890	18,890	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		6,890	6,890	
28Y 其他專業服務費		12,000	12,000	
29 公共關係費		16,000	16,000	
291 公共關係費		16,000	16,000	
3 材料及用品費	278,000	30,435	-247,565	-89.05
31 使用材料費		1,000	1,000	
312 燃料		1,000	1,000	
32 用品消耗		29,435	29,435	
321 辦公(事務)用品		8,103	8,103	
323 農業與園藝用品及環境美化費		12,750	12,750	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		629	629	
32Y 其他用品消耗		7,953	7,953	
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	22,000	11,000	-11,000	-50.00
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	
75 競賽及交流活動費		7,000	7,000	
751 技能競賽		7,000	7,000	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立嘉新國民中學
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	%
9 其他	27,000		-27,000	-100.00
合計	73,700,000	30,413,952	-43,286,048	-58.73

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立嘉新國民中學

02072-15

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	42,389,180		42,389,180	收入
財產收入	100,722		100,722	財產收益
政府撥入收入	42,188,632		42,188,632	政府撥入收入
其他收入	99,826		99,826	其他收入
基金用途	30,413,952	1,900,390	32,314,342	支出
用人費用	30,058,325		30,058,325	人事支出
服務費用	302,962	52,665	355,627	業務支出
材料及用品費	30,435	-30,435		
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	11,000	-11,000		
		284	284	財產損失
		1,900,106	1,900,106	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	11,975,228	-1,900,390	10,074,838	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	10,619,614	163,194,404	173,814,018	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		12,107,125	12,107,125	淨資產調整數
期末基金餘額	22,594,842	173,401,139	195,995,981	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
22,564,842	22,564,842	0	