

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市大同國民小學

02502-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 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	186,482,000	670,518	13,910,000	-13,239,482	-95.18	109,111,543	97,790,000	11,321,543	11.58
財產收入	918,000	98,294	544,000	-445,706	-81.93	338,387	654,000	-315,613	-48.26
財產處分收入						5,066		5,066	
租金收入	654,000	98,294	544,000	-445,706	-81.93	333,321	544,000	-210,679	-38.73
利息收入	14,000								
其他財產收入	250,000						110,000	-110,000	-100.00
政府撥入收入	185,519,000	536,000	13,366,000	-12,830,000	-95.99	108,471,932	97,136,000	11,335,932	11.67
公庫撥款收入	185,519,000	536,000	13,366,000	-12,830,000	-95.99	108,471,932	97,136,000	11,335,932	11.67
教學收入	45,000								
學雜費收入	45,000								
其他收入		36,224		36,224		301,224		301,224	
雜項收入		36,224		36,224		301,224		301,224	
基金用途	186,482,000	12,976,617	13,910,000	-933,383	-6.71	87,100,814	97,790,000	-10,689,186	-10.93
國民教育計畫	186,182,000	12,976,617	13,610,000	-633,383	-4.65	87,100,814	97,490,000	-10,389,186	-10.66
其他	186,182,000	12,976,617	13,610,000	-633,383	-4.65	87,100,814	97,490,000	-10,389,186	-10.66
建築及設備計畫	300,000		300,000	-300,000	-100.00		300,000	-300,000	-100.00
購建固定資產	300,000		300,000	-300,000	-100.00		300,000	-300,000	-100.00
本期賸餘(短絀)		-12,306,099		-12,306,099		22,010,729		22,010,729	
期初基金餘額	1,077,951					8,140,390	1,077,951	7,062,439	655.17
解繳公庫									
期末基金餘額	1,077,951					30,151,119	1,077,951	29,073,168	2,697.08

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣朴子市大同國民小學

## 平衡表

中華民國113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	463,996,567	100.00	負債	2	30,096,712	6.49
流動資產	11	58,252,794	12.55	流動負債	21	24,761,575	5.34
現金	1101	58,252,794	12.55	應付款項	2102	24,761,575	5.34
銀行存款	110102	58,202,794	12.54	應付代收款	210203	24,761,575	5.34
銀行存款-縣庫存款	110102-1	30,101,119	6.49	其他負債	28	5,335,137	1.15
銀行存款-保管款專戶	110102-2	28,101,675	6.06	什項負債	2801	5,335,137	1.15
零用及週轉金	110103	50,000	0.01	存入保證金	280104	3,340,100	0.72
長期貸墊款及準備金	12	1,995,037	0.43	應付退休及離職金	280106	1,995,037	0.43
準備金	1203	1,995,037	0.43	淨資產	3	433,899,855	93.51
退休及離職準備金	120301	1,995,037	0.43	淨資產	31	433,899,855	93.51
固定資產	14	403,748,736	87.02	淨資產	3101	433,899,855	93.51
土地	1401	197,202,912	42.50	累積餘額	310101	415,857,539	89.63
土地	140101	197,202,912	42.50	本期賸餘	310102	18,037,916	3.89
土地改良物	1402	4,545,235	0.98	淨資產調整數	310104	4,400	0.00
土地改良物	140201	17,168,311	3.70	合計：		463,996,567	

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 — 嘉義縣朴子市大同國民小學

## 平衡表

中華民國113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	-12,623,076	-2.72				
房屋建築及設備	1404	176,928,315	38.13				
房屋建築及設備	140401	259,930,476	56.02				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-83,002,161	-17.89				
機械及設備	1405	9,154,564	1.97				
機械及設備	140501	18,888,320	4.07				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,733,756	-2.10				
交通及運輸設備	1406	1,656,448	0.36				
交通及運輸設備	140601	4,521,420	0.97				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,864,972	-0.62				
雜項設備	1407	14,261,262	3.07				
雜項設備	140701	32,946,679	7.10				
累計折舊-雜項設備	140702	-18,685,417	-4.03				
合計：		463,996,567					

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 — 嘉義縣朴子市大同國民小學

## 收入支出表

中華民國113年5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	670,518	110,955,624
財產收益	98,294	338,387
財產孳息收入	98,294	333,321
廢舊物品售價收入		5,066
政府撥入收入	536,000	108,471,932
公庫撥款收入	536,000	108,471,932
其他收入	36,224	2,145,305
受贈收入		430,000
雜項收入	36,224	1,715,305
支出	14,067,398	92,917,708
人事支出	12,333,208	85,317,370
人事支出	12,333,208	85,317,370
業務支出	643,409	1,783,444
業務支出	643,409	1,783,444
財產損失		21,580
財產交易損失		21,580
折舊、折耗及攤銷	1,090,781	5,795,314
固定資產折舊	1,090,781	5,795,314
本期賸餘（短絀）	-13,396,880	18,037,916
期初淨資產		415,857,539
解繳公庫		
淨資產調整數		4,400
期末淨資產		433,899,855

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—嘉義縣朴子市大同國民小學

02502-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 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				12,976,617	13,610,000	-633,383	-4.65
		累計數				87,100,814	97,490,000	-10,389,186	-10.66
建築及設備計畫		本月數				0	300,000	-300,000	-100.00
		累計數				0	300,000	-300,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市大同國民小學

02502-1

資本資產明細表

中華民國 113 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>	530,952,589	123,235,440	1,848,481	2,142,952	3,673,942	403,748,736
非理財目的之長期投資						
土地	197,198,512		4,400			197,202,912
土地改良物	17,168,311	12,282,646			340,430	4,545,235
房屋及建築	259,397,226	80,626,982	533,250		2,375,179	176,928,315
機械及設備	19,301,566	9,071,013	182,500	595,746	662,743	9,154,564
交通及運輸設備	4,232,320	2,744,600	363,000	73,900	120,372	1,656,448
雜項設備	33,654,654	18,510,199	765,331	1,473,306	175,218	14,261,262
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—嘉義縣朴子市大同國民小學

02502-2

資本資產明細表

中華民國 113 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—嘉義縣朴子市大同國民小學

02502-2

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 113 年 5 月份

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		300,000			300,000	300,000						-300,000	-100.00	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣朴子市大同國民小學  
各項費用彙計表  
中華民國113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	181,592,000	85,317,370	-96,274,630	-53.02
11 正式員額薪資		51,260,336	51,260,336	
113 職員薪金		50,622,596	50,622,596	
114 工員工資		637,740	637,740	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,000,214	1,000,214	
122 約僱職員薪金		770,646	770,646	
124 兼職人員酬金		229,568	229,568	
15 獎金		12,893,647	12,893,647	
151 考績獎金		755,155	755,155	
152 年終獎金		12,138,492	12,138,492	
16 退休及卹償金		14,276,777	14,276,777	
161 職員退休及離職金		14,276,777	14,276,777	
18 福利費		5,886,396	5,886,396	
181 分擔員工保險費		5,070,486	5,070,486	
183 傷病醫藥費		49,500	49,500	
18Y 其他福利費		766,410	766,410	
2 服務費用	3,796,000	1,510,346	-2,285,654	-60.21
21 水電費		371,070	371,070	
212 工作場所電費		275,566	275,566	
214 工作場所水費		95,504	95,504	
22 郵電費		20,384	20,384	
222 電話費		20,384	20,384	
23 旅運費		13,731	13,731	
231 國內旅費		13,731	13,731	
25 修理保養及保固費		479,050	479,050	
252 一般房屋修護費		99,100	99,100	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣朴子市大同國民小學  
各項費用彙計表  
中華民國113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	%
255 機械及設備修護費		111,640	111,640	
258 其他資產修護費		268,310	268,310	
27 一般服務費		417,091	417,091	
27D 計時與計件人員酬金		369,891	369,891	
27F 體育活動費		47,200	47,200	
28 專業服務費		189,300	189,300	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		30,900	30,900	
28Y 其他專業服務費		158,400	158,400	
29 公共關係費		19,720	19,720	
291 公共關係費		19,720	19,720	
3 材料及用品費	667,000	247,163	-419,837	-62.94
32 用品消耗		247,163	247,163	
321 辦公(事務)用品		247,163	247,163	
4 租金、償債、利息及相關手續費	100,000	21,935	-78,065	-78.07
43 機器租金		21,935	21,935	
432 機械及設備租金		21,935	21,935	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	300,000		-300,000	-100.00
51 購建固定資產	300,000		-300,000	-100.00
516 購置雜項設備	300,000		-300,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	27,000	4,000	-23,000	-85.19
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	186,482,000	87,100,814	-99,381,186	-53.29

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市大同國民小學

02502-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 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	109,111,543	1,844,081	110,955,624	收入
財產收入	338,387		338,387	財產收益
政府撥入收入	108,471,932		108,471,932	政府撥入收入
其他收入	301,224	1,844,081	2,145,305	其他收入
基金用途	87,100,814	5,816,894	92,917,708	支出
用人費用	85,317,370		85,317,370	人事支出
服務費用	1,510,346	273,098	1,783,444	業務支出
材料及用品費	247,163	-247,163		
租金、償債、利息及相關手續費	21,935	-21,935		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		21,580	21,580	財產損失
		5,795,314	5,795,314	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	22,010,729	-3,972,813	18,037,916	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,140,390	407,717,149	415,857,539	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		4,400	4,400	淨資產調整數
期末基金餘額	30,151,119	403,748,736	433,899,855	期末淨資產

註：

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 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
30,101,119	30,101,119	0	