

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉港墘國民小學

02553-1

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	34,804,000	46,000		46,000		20,181,485	20,963,000	-781,515	-3.73
財產收入	110,000	1,000		1,000		42,673	109,000	-66,327	-60.85
租金收入	100,000					41,673	100,000	-58,327	-58.33
利息收入	1,000								
其他財產收入	9,000	1,000		1,000		1,000	9,000	-8,000	-88.89
政府撥入收入	34,688,000	45,000		45,000		20,138,812	20,851,000	-712,188	-3.42
公庫撥款收入	34,688,000	45,000		45,000		20,138,812	20,851,000	-712,188	-3.42
教學收入	6,000						3,000	-3,000	-100.00
學雜費收入	6,000						3,000	-3,000	-100.00
基金用途	34,804,000	2,373,646	2,412,000	-38,354	-1.59	15,309,406	18,569,000	-3,259,594	-17.55
國民教育計畫	34,804,000	2,373,646	2,412,000	-38,354	-1.59	15,309,406	18,569,000	-3,259,594	-17.55
其他	34,804,000	2,373,646	2,412,000	-38,354	-1.59	15,309,406	18,569,000	-3,259,594	-17.55
本期賸餘(短絀)		-2,327,646	-2,412,000	84,354	-3.50	4,872,079	2,394,000	2,478,079	103.51
期初基金餘額	10,033,281					9,695,997	10,033,281	-337,284	-3.36
解繳公庫									
期末基金餘額	10,033,281					14,568,076	12,427,281	2,140,795	17.23

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣東石鄉港墘國民小學

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	46,040,635	100.00	負債	2	8,039,233	17.46
流動資產	11	22,607,309	49.10	流動負債	21	7,278,422	15.81
現金	1101	22,581,876	49.05	應付款項	2102	7,278,422	15.81
銀行存款	110102	22,561,876	49.00	應付代收款	210203	7,278,422	15.81
銀行存款-縣庫存款	110102-1	14,548,076	31.60	其他負債	28	760,811	1.65
銀行存款-保管款專戶	110102-2	8,013,800	17.41	什項負債	2801	760,811	1.65
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	存入保證金	280104	760,811	1.65
預付款項	1108	25,433	0.06	淨資產	3	38,001,402	82.54
預付費用	110804	25,433	0.06	淨資產	31	38,001,402	82.54
預付費用-非預算類	110804-2	25,433	0.06	淨資產	3101	38,001,402	82.54
固定資產	14	23,433,326	50.90	累積餘額	310101	34,998,701	76.02
土地	1401	3,698,350	8.03	本期賸餘	310102	2,977,902	6.47
土地	140101	3,698,350	8.03	淨資產調整數	310104	24,799	0.00
土地改良物	1402	85,928	0.19	合計：		46,040,635	
土地改良物	140201	14,991,473	32.56				

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 — 嘉義縣東石鄉港墘國民小學

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	-14,905,545	-32.37				
房屋建築及設備	1404	14,449,396	31.38				
房屋建築及設備	140401	62,368,625	135.46				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-47,919,229	-104.08				
機械及設備	1405	1,766,809	3.84				
機械及設備	140501	6,860,485	14.90				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,093,676	-11.06				
交通及運輸設備	1406	491,190	1.07				
交通及運輸設備	140601	1,736,436	3.77				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,245,246	-2.70				
雜項設備	1407	2,941,653	6.39				
雜項設備	140701	8,964,811	19.47				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,023,158	-13.08				
合計：		46,040,635					

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 — 嘉義縣東石鄉港墘國民小學

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	3,253,497	24,256,833
財產收益	-23,799	42,673
財產孳息收入		41,673
財產交易利益	-24,799	0
其他財產收入	1,000	1,000
政府撥入收入	45,000	20,138,812
公庫撥款收入	45,000	20,138,812
其他收入	3,232,296	4,075,348
雜項收入	3,232,296	4,075,348
支出	5,980,105	21,278,931
人事支出	2,141,160	14,538,119
人事支出	2,141,160	14,538,119
業務支出	232,486	771,287
業務支出	232,486	771,287
折舊、折耗及攤銷	3,606,459	5,969,525
固定資產折舊	3,606,459	5,969,525
本期賸餘（短絀）	-2,726,608	2,977,902
期初淨資產		34,998,701
解繳公庫		
淨資產調整數	24,799	24,799
期末淨資產		38,001,402

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—嘉義縣東石鄉港墘國民小學

02553-1

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				2,373,646	2,412,000	-38,354	-1.59
		累計數				15,309,406	18,569,000	-3,259,594	-17.55

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉港墘國民小學

02553-1

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		
資產	94,520,033	69,217,329	4,100,147		5,969,525	23,433,326
非理財目的之長期投資						
土地	3,698,350					3,698,350
土地改良物	14,410,471	14,324,543	581,002		581,002	85,928
房屋及建築	59,032,779	43,220,947	3,335,846		4,698,282	14,449,396
機械及設備	6,820,686	4,788,411	39,799		305,265	1,766,809
交通及運輸設備	1,703,936	1,192,856	32,500		52,390	491,190
雜項設備	8,853,811	5,690,572	111,000		332,586	2,941,653
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—嘉義縣東石鄉港墘國民小學

02553-2

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－嘉義縣東石鄉港墘國民小學
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	32,507,000	14,538,119	-17,968,881	-55.28
11 正式員額薪資		7,603,968	7,603,968	
113 職員薪金		7,603,968	7,603,968	
12 聘僱及兼職人員薪資		292,163	292,163	
122 約僱職員薪金		274,800	274,800	
124 兼職人員酬金		17,363	17,363	
15 獎金		1,935,885	1,935,885	
151 考績獎金		94,540	94,540	
152 年終獎金		1,841,345	1,841,345	
16 退休及卹償金		3,561,900	3,561,900	
161 職員退休及離職金		3,472,185	3,472,185	
162 工員退休及離職金		89,715	89,715	
18 福利費		1,144,203	1,144,203	
181 分擔員工保險費		785,938	785,938	
18Y 其他福利費		358,265	358,265	
2 服務費用	1,382,000	434,976	-947,024	-68.53
21 水電費		45,208	45,208	
212 工作場所電費		33,014	33,014	
214 工作場所水費		12,194	12,194	
23 旅運費		3,174	3,174	
231 國內旅費		3,174	3,174	
25 修理保養及保固費		24,182	24,182	
252 一般房屋修護費		4,200	4,200	
257 雜項設備修護費		19,982	19,982	
26 保險費		16,150	16,150	
268 責任保險費		16,150	16,150	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉港墘國民小學
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	%
27 一般服務費		302,125	302,125	
27D 計時與計件人員酬金		291,325	291,325	
27F 體育活動費		10,800	10,800	
28 專業服務費		37,275	37,275	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		9,975	9,975	
28Y 其他專業服務費		27,300	27,300	
29 公共關係費		6,862	6,862	
291 公共關係費		6,862	6,862	
3 材料及用品費	200,000	115,311	-84,689	-42.34
32 用品消耗		115,311	115,311	
321 辦公(事務)用品		115,311	115,311	
4 租金、償債、利息及相關手續費	715,000	221,000	-494,000	-69.09
44 交通及運輸設備租金		221,000	221,000	
442 車租		221,000	221,000	
合 計	34,804,000	15,309,406	-19,494,594	-56.01

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉港墘國民小學

02553-1

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	20,181,485	4,075,348	24,256,833	收入
財產收入	42,673		42,673	財產收益
政府撥入收入	20,138,812		20,138,812	政府撥入收入
其他收入		4,075,348	4,075,348	其他收入
基金用途	15,309,406	5,969,525	21,278,931	支出
用人費用	14,538,119		14,538,119	人事支出
服務費用	434,976	336,311	771,287	業務支出
材料及用品費	115,311	-115,311		
租金、償債、利息及相關手續費	221,000	-221,000		
		5,969,525	5,969,525	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,872,079	-1,894,177	2,977,902	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,695,997	25,302,704	34,998,701	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		24,799	24,799	淨資產調整數
期末基金餘額	14,568,076	23,433,326	38,001,402	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
14,548,076	14,548,076	0	