

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮新岑國民小學

02513-1

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	32,095,000	51,778	2,435,000	-2,383,222	-97.87	19,143,675	17,071,000	2,072,675	12.14
財產收入	162,000	2,000	10,000	-8,000	-80.00	92,337	102,000	-9,663	-9.47
租金收入	142,000		10,000	-10,000	-100.00	90,337	82,000	8,337	10.17
其他財產收入	20,000	2,000		2,000		2,000	20,000	-18,000	-90.00
政府撥入收入	31,927,000	45,000	2,425,000	-2,380,000	-98.14	19,046,560	16,966,000	2,080,560	12.26
公庫撥款收入	31,927,000	45,000	2,425,000	-2,380,000	-98.14	19,046,560	16,966,000	2,080,560	12.26
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
其他收入		4,778		4,778		4,778		4,778	
雜項收入		4,778		4,778		4,778		4,778	
基金用途	32,095,000	1,899,371	2,445,000	-545,629	-22.32	13,323,456	17,071,000	-3,747,544	-21.95
國民教育計畫	32,045,000	1,870,671	2,445,000	-574,329	-23.49	13,273,456	17,021,000	-3,747,544	-22.02
其他	32,045,000	1,870,671	2,445,000	-574,329	-23.49	13,273,456	17,021,000	-3,747,544	-22.02
建築及設備計畫	50,000	28,700		28,700		50,000	50,000		
購建固定資產	50,000	28,700		28,700		50,000	50,000		
本期賸餘(短絀)		-1,847,593	-10,000	-1,837,593	18,375.93	5,820,219		5,820,219	
期初基金餘額	5,417,894					5,075,007	5,417,894	-342,887	-6.33
解繳公庫									
期末基金餘額	5,417,894					10,895,226	5,417,894	5,477,332	101.10

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣布袋鎮新岑國民小學

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	51,957,653	100.00	負債	2	2,437,042	4.69
流動資產	11	13,332,268	25.66	流動負債	21	2,052,411	3.95
現金	1101	13,314,696	25.63	應付款項	2102	2,052,411	3.95
銀行存款	110102	13,294,696	25.59	應付代收款	210203	2,052,411	3.95
銀行存款-縣庫存款	110102-1	10,875,226	20.93	其他負債	28	384,631	0.74
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,419,470	4.66	什項負債	2801	384,631	0.74
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	存入保證金	280104	384,631	0.74
預付款項	1108	17,572	0.03	淨資產	3	49,520,611	95.31
預付費用	110804	17,572	0.03	淨資產	31	49,520,611	95.31
預付費用-非預算類	110804-2	17,572	0.03	淨資產	3101	49,520,611	95.31
固定資產	14	38,625,385	74.34	累積餘額	310101	36,110,496	69.50
土地	1401	1,155,017	2.22	本期賸餘	310102	13,423,415	25.84
土地	140101	1,155,017	2.22	淨資產調整數	310104	-13,300	0.00
土地改良物	1402	8,268,186	15.91	合計：		51,957,653	
土地改良物	140201	10,558,453	20.32				

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 — 嘉義縣布袋鎮新岑國民小學

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	-2,290,267	-4.41				
房屋建築及設備	1404	25,942,865	49.93				
房屋建築及設備	140401	47,269,082	90.98				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-21,326,217	-41.05				
機械及設備	1405	1,348,416	2.60				
機械及設備	140501	3,725,739	7.17				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,377,323	-4.58				
交通及運輸設備	1406	77,076	0.15				
交通及運輸設備	140601	1,031,817	1.99				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-954,741	-1.84				
雜項設備	1407	1,833,825	3.53				
雜項設備	140701	4,688,274	9.02				
累計折舊-雜項設備	140702	-2,854,449	-5.49				
合計：		51,957,653					

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 — 嘉義縣布袋鎮新岑國民小學

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	51,778	27,764,309
財產收益	2,000	92,337
財產孳息收入		90,337
其他財產收入	2,000	2,000
政府撥入收入	45,000	19,046,560
公庫撥款收入	45,000	19,046,560
其他收入	4,778	8,625,412
雜項收入	4,778	8,625,412
支出	2,115,237	14,340,894
人事支出	1,831,304	13,074,168
人事支出	1,831,304	13,074,168
業務支出	39,367	199,288
業務支出	39,367	199,288
折舊、折耗及攤銷	244,566	1,067,438
固定資產折舊	244,566	1,067,438
本期賸餘（短絀）	-2,063,459	13,423,415
期初淨資產		36,110,496
解繳公庫		
淨資產調整數		-13,300
期末淨資產		49,520,611

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—嘉義縣布袋鎮新岑國民小學

02513-1

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				1,870,671	2,445,000	-574,329	-23.49
		累計數				13,273,456	17,021,000	-3,747,544	-22.02
建築及設備計畫		本月數				28,700	0	28,700	0.00
		累計數				50,000	50,000	0	0.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮新岑國民小學

02513-1

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	59,777,748	28,742,259	8,670,634	20,000	1,060,738	38,625,385
非理財目的之長期投資						
土地	1,155,017					1,155,017
土地改良物	2,998,453	2,153,255	7,560,000		137,012	8,268,186
房屋及建築	46,208,448	20,826,547	1,060,634		499,670	25,942,865
機械及設備	3,695,739	2,155,717	50,000	20,000	221,606	1,348,416
交通及運輸設備	1,031,817	946,082			8,659	77,076
雜項設備	4,688,274	2,660,658			193,791	1,833,825
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—嘉義縣布袋鎮新岑國民小學

02513-2

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—嘉義縣布袋鎮新岑國民小學

02513-2

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		50,000			50,000	50,000		50,000	100.00					

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣布袋鎮新岑國民小學
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	30,890,000	13,074,168	-17,815,832	-57.68
11 正式員額薪資		8,023,796	8,023,796	
113 職員薪金		7,806,736	7,806,736	
114 工員工資		217,060	217,060	
12 聘僱及兼職人員薪資		290,528	290,528	
122 約僱職員薪金		228,920	228,920	
124 兼職人員酬金		61,608	61,608	
15 獎金		2,028,046	2,028,046	
151 考績獎金		221,680	221,680	
152 年終獎金		1,806,366	1,806,366	
16 退休及卹償金		1,935,860	1,935,860	
161 職員退休及離職金		1,934,624	1,934,624	
162 工員退休及離職金		1,236	1,236	
18 福利費		795,938	795,938	
181 分擔員工保險費		612,138	612,138	
18Y 其他福利費		183,800	183,800	
2 服務費用	922,000	161,977	-760,023	-82.43
21 水電費		4,714	4,714	
213 宿舍電費		1,284	1,284	
214 工作場所水費		3,430	3,430	
22 郵電費		7,535	7,535	
222 電話費		7,535	7,535	
23 旅運費		5,137	5,137	
231 國內旅費		5,137	5,137	
25 修理保養及保固費		17,920	17,920	
252 一般房屋修護費		150	150	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣布袋鎮新岑國民小學
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	%
257 雜項設備修護費		16,970	16,970	
258 其他資產修護費		800	800	
26 保險費		4,000	4,000	
264 交通及運輸設備保險費		4,000	4,000	
27 一般服務費		91,235	91,235	
27D 計時與計件人員酬金		91,235	91,235	
28 專業服務費		27,600	27,600	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		15,000	15,000	
28Y 其他專業服務費		12,600	12,600	
29 公共關係費		3,836	3,836	
291 公共關係費		3,836	3,836	
3 材料及用品費	233,000	37,311	-195,689	-83.99
32 用品消耗		37,311	37,311	
321 辦公(事務)用品		37,311	37,311	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	50,000	50,000		0.00
51 購建固定資產	50,000	50,000		0.00
514 購置機械及設備	50,000	50,000		0.00
合 計	32,095,000	13,323,456	-18,771,544	-58.49

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮新岑國民小學

02513-1

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	19,143,675	8,620,634	27,764,309	收入
財產收入	92,337		92,337	財產收益
政府撥入收入	19,046,560		19,046,560	政府撥入收入
其他收入	4,778	8,620,634	8,625,412	其他收入
基金用途	13,323,456	1,017,438	14,340,894	支出
用人費用	13,074,168		13,074,168	人事支出
服務費用	161,977	37,311	199,288	業務支出
材料及用品費	37,311	-37,311		
購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資及營舍與 設施工程支出	50,000	-50,000		
		1,067,438	1,067,438	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,820,219	7,603,196	13,423,415	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,075,007	31,035,489	36,110,496	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		-13,300	-13,300	淨資產調整數
期末基金餘額	10,895,226	38,625,385	49,520,611	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
10,875,226	10,875,226	0	