嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-1

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	69,492,000	135,000		135,000		40,253,486	40,747,000	-493,514	-1.21
財產收入	986,000					109,229	384,000	-274,771	-71.55
租金收入	184,000					105,391	184,000	-78,609	-42.72
利息收入	2,000					2,638		2,638	
其他財產收入	800,000					1,200	200,000	-198,800	-99.40
政府撥入收入	68,506,000	135,000		135,000		40,144,257	40,363,000	-218,743	-0.54
公庫撥款收入	68,506,000	135,000		135,000		40,144,257	40,363,000	-218,743	-0.54
基金用途	69,492,000	4,885,398	5,026,000	-140,602	-2.80	33,062,831	35,925,000	-2,862,169	-7.97
國民教育計畫	69,410,000	4,885,398	5,026,000	-140,602	-2.80	33,062,831	35,843,000	-2,780,169	-7.76
其他	69,410,000	4,885,398	5,026,000	-140,602	-2.80	33,062,831	35,843,000	-2,780,169	-7.76
建築及設備計畫	82,000						82,000	-82,000	-100.00
購建固定資產	82,000						82,000	-82,000	-100.00
本期賸餘(短絀)		-4,750,398	-5,026,000	275,602	-5.48	7,190,655	4,822,000	2,368,655	49.12
期初基金餘額	1,014,417					2,488,468	1,014,417	1,474,051	145.31
解繳公庫									
期末基金餘額	1,014,417					9,679,123	5,836,417	3,842,706	65.84

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣新港鄉文昌國民小學

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	146,534,824	100.00	負債	2	11,128,017	7.59
流動資產	11	20,807,140	14.20	流動負債	21	10,669,439	7.28
現金	1101	20,807,140	14.20	應付款項	2102	10,669,439	7.28
銀行存款	110102	20,777,140	14.18	應付代收款	210203	10,669,439	7.28
銀行存款-縣庫存款	110102-1	9,649,123	6.58	其他負債	28	458,578	0.31
銀行存款-保管款專戶	110102-2	11,128,017	7.59	什項負債	2801	458,578	0.31
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	458,578	0.31
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	135,406,807	92.41
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	135,406,807	92.41
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	135,406,807	92.41
固定資產	14	125,727,684	85.80	累積餘額	310101	130,393,443	88.98
土地	1401	68,817,493	46.96	本期賸餘	310102	5,013,364	3.42
土地	140101	68,817,493	46.96	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	55,314	0.04	合計：		146,534,824	
土地改良物	140201	12,826,386	8.75				

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 — 嘉義縣新港鄉文昌國民小學

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	-12,771,072	-8.72				
房屋建築及設備	1404	46,963,439	32.05				
房屋建築及設備	140401	85,420,637	58.29				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-38,457,198	-26.24				
機械及設備	1405	5,058,618	3.45				
機械及設備	140501	11,014,400	7.52				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,955,782	-4.06				
交通及運輸設備	1406	217,385	0.15				
交通及運輸設備	140601	818,703	0.56				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-601,318	-0.41				
雜項設備	1407	4,615,435	3.15				
雜項設備	140701	14,936,672	10.19				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,321,237	-7.04				
合計：		146,534,824					

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 — 嘉義縣新港鄉文昌國民小學

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	135,000	40,324,016
財產收益		109,229
財產孳息收入		108,029
其他財產收入		1,200
政府撥入收入	135,000	40,144,257
公庫撥款收入	135,000	40,144,257
其他收入		70,530
受贈收入		20,870
雜項收入		49,660
支出	5,330,392	35,310,652
人事支出	4,577,185	31,986,785
人事支出	4,577,185	31,986,785
業務支出	308,213	1,076,046
業務支出	308,213	1,076,046
折舊、折耗及攤銷	444,994	2,247,821
固定資產折舊	444,994	2,247,821
本期賸餘（短絀）	-5,195,392	5,013,364
期初淨資產		130,393,443
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		135,406,807

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—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-5

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				4,885,398	5,026,000	-140,602	-2.80
		累計數				33,062,831	35,843,000	-2,780,169	-7.76
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	82,000	-82,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-6

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	193,763,761	65,858,786	70,530		2,247,821	125,727,684
非理財目的之長期投資						
土地	68,817,493					68,817,493
土地改良物	12,826,386	12,771,072				55,314
房屋及建築	85,420,637	37,537,198			920,000	46,963,439
機械及設備	10,964,740	5,380,387	49,660		575,395	5,058,618
交通及運輸設備	818,703	565,302			36,016	217,385
雜項設備	14,915,802	9,604,827	20,870		716,410	4,615,435
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—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-7

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：

長期負債明細表

中華民國 113 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—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-10

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		82,000			82,000	82,000						-82,000	-100.00	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣新港鄉文昌國民小學
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	65,817,000	31,986,785	-33,830,215	-51.40
11 正式員額薪資		19,156,365	19,156,365	
113 職員薪金		18,943,785	18,943,785	
114 工員工資		212,580	212,580	
12 聘僱及兼職人員薪資		340,514	340,514	
124 兼職人員酬金		340,514	340,514	
15 獎金		4,854,716	4,854,716	
151 考績獎金		419,710	419,710	
152 年終獎金		4,435,006	4,435,006	
16 退休及卹償金		5,351,649	5,351,649	
161 職員退休及離職金		5,218,433	5,218,433	
162 工員退休及離職金		133,216	133,216	
18 福利費		2,283,541	2,283,541	
181 分擔員工保險費		1,853,591	1,853,591	
18Y 其他福利費		429,950	429,950	
2 服務費用	2,945,000	792,747	-2,152,253	-73.08
21 水電費		229,243	229,243	
212 工作場所電費		163,189	163,189	
214 工作場所水費		66,054	66,054	
22 郵電費		16,347	16,347	
221 郵費		6,913	6,913	
222 電話費		9,434	9,434	
23 旅運費		7,651	7,651	
231 國內旅費		7,651	7,651	
24 印刷裝訂與廣告費		51,075	51,075	
241 印刷及裝訂費		51,075	51,075	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣新港鄉文昌國民小學
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	%
25 修理保養及保固費		94,809	94,809	
252 一般房屋修護費		17,500	17,500	
255 機械及設備修護費		39,739	39,739	
257 雜項設備修護費		37,570	37,570	
26 保險費		2,976	2,976	
268 責任保險費		2,976	2,976	
27 一般服務費		308,847	308,847	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		330	330	
279 外包費		8,925	8,925	
27D 計時與計件人員酬金		280,592	280,592	
27F 體育活動費		19,000	19,000	
28 專業服務費		54,100	54,100	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		21,600	21,600	
28Y 其他專業服務費		32,500	32,500	
29 公共關係費		27,699	27,699	
291 公共關係費		27,699	27,699	
3 材料及用品費	642,000	274,299	-367,701	-57.27
31 使用材料費		492	492	
312 燃料		492	492	
32 用品消耗		273,807	273,807	
321 辦公(事務)用品		121,136	121,136	
322 報章雜誌		9,450	9,450	
323 農業與園藝用品及環境美化費		132,279	132,279	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		10,942	10,942	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	82,000		-82,000	-100.00
51 購建固定資產	82,000		-82,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣新港鄉文昌國民小學
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	%
514 購置機械及設備	22,000		-22,000	-100.00
516 購置雜項設備	60,000		-60,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	6,000	9,000	3,000	50.00
71 會費		1,000	1,000	
713 職業團體會費		1,000	1,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		8,000	8,000	
744 慰問、照護及濟助金		8,000	8,000	
合計	69,492,000	33,062,831	-36,429,169	-52.42

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-14

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	40,253,486	70,530	40,324,016	收入
財產收入	109,229		109,229	財產收益
政府撥入收入	40,144,257		40,144,257	政府撥入收入
其他收入		70,530	70,530	其他收入
基金用途	33,062,831	2,247,821	35,310,652	支出
用人費用	31,986,785		31,986,785	人事支出
服務費用	792,747	283,299	1,076,046	業務支出
材料及用品費	274,299	-274,299		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	9,000	-9,000		
		2,247,821	2,247,821	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	7,190,655	-2,177,291	5,013,364	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,488,468	127,904,975	130,393,443	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	9,679,123	125,727,684	135,406,807	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
9,649,123	9,649,123	0	