

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉網寮國民小學

02555-1

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	31,200,000	56,929	1,906,000	-1,849,071	-97.01	17,691,413	16,615,000	1,076,413	6.48
財產收入	194,000	11,929		11,929		83,853	112,000	-28,147	-25.13
租金收入	176,000	11,929		11,929		77,653	106,000	-28,347	-26.74
利息收入	1,000								
其他財產收入	17,000					6,200	6,000	200	3.33
政府撥入收入	30,996,000	45,000	1,901,000	-1,856,000	-97.63	17,603,560	16,498,000	1,105,560	6.70
公庫撥款收入	30,996,000	45,000	1,901,000	-1,856,000	-97.63	17,603,560	16,498,000	1,105,560	6.70
教學收入	10,000		5,000	-5,000	-100.00	4,000	5,000	-1,000	-20.00
學雜費收入	10,000		5,000	-5,000	-100.00	4,000	5,000	-1,000	-20.00
基金用途	31,200,000	1,745,198	1,906,000	-160,802	-8.44	12,414,301	16,615,000	-4,200,699	-25.28
國民教育計畫	31,074,000	1,745,198	1,906,000	-160,802	-8.44	12,309,101	16,509,000	-4,199,899	-25.44
其他	31,074,000	1,745,198	1,906,000	-160,802	-8.44	12,309,101	16,509,000	-4,199,899	-25.44
建築及設備計畫	126,000					105,200	106,000	-800	-0.75
購建固定資產	126,000					105,200	106,000	-800	-0.75
本期賸餘(短絀)		-1,688,269		-1,688,269		5,277,112		5,277,112	
期初基金餘額	9,829,935					8,902,256	9,829,935	-927,679	-9.44
解繳公庫									
期末基金餘額	9,829,935					14,179,368	9,829,935	4,349,433	44.25

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣東石鄉網寮國民小學

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	72,226,397	100.00	負債	2	3,333,908	4.62
流動資產	11	17,513,276	24.25	流動負債	21	3,186,908	4.41
現金	1101	17,513,276	24.25	應付款項	2102	3,186,908	4.41
銀行存款	110102	17,493,276	24.22	應付代收款	210203	3,186,908	4.41
銀行存款-縣庫存款	110102-1	14,159,368	19.60	其他負債	28	147,000	0.20
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,333,908	4.62	什項負債	2801	147,000	0.20
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	存入保證金	280104	147,000	0.20
固定資產	14	54,713,121	75.75	淨資產	3	68,892,489	95.38
土地	1401	1,170,808	1.62	淨資產	31	68,892,489	95.38
土地	140101	1,170,808	1.62	淨資產	3101	68,892,489	95.38
土地改良物	1402	114,419	0.16	累積餘額	310101	64,562,542	89.39
土地改良物	140201	18,370,799	25.44	本期賸餘	310102	4,290,753	5.94
累計折舊-土地改良物	140202	-18,256,380	-25.28	淨資產調整數	310104	39,194	0.00
房屋建築及設備	1404	48,912,019	67.72	合計：		72,226,397	
房屋建築及設備	140401	63,444,992	87.84				

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 — 嘉義縣東石鄉網寮國民小學

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-房屋建築及設備	140402	-14,532,973	-20.12				
機械及設備	1405	1,855,910	2.57				
機械及設備	140501	5,371,790	7.44				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,515,880	-4.87				
交通及運輸設備	1406	117,091	0.16				
交通及運輸設備	140601	342,173	0.47				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-225,082	-0.31				
雜項設備	1407	2,542,874	3.52				
雜項設備	140701	6,372,939	8.82				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,830,065	-5.30				
合計：		72,226,397					

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 — 嘉義縣東石鄉網寮國民小學

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	76,929	17,711,413
財產收益	11,929	83,853
財產孳息收入	11,929	77,653
其他財產收入		6,200
政府撥入收入	45,000	17,603,560
公庫撥款收入	45,000	17,603,560
教學收入		4,000
學雜費收入		4,000
其他收入	20,000	20,000
雜項收入	20,000	20,000
支出	1,965,324	13,420,660
人事支出	1,628,421	12,027,802
人事支出	1,628,421	12,027,802
業務支出	116,777	281,299
業務支出	116,777	281,299
財產損失		888
財產交易損失		888
折舊、折耗及攤銷	220,126	1,110,671
固定資產折舊	220,126	1,110,671
本期賸餘（短絀）	-1,888,395	4,290,753
期初淨資產		64,562,542
解繳公庫		
淨資產調整數		39,194
期末淨資產		68,892,489

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—嘉義縣東石鄉網寮國民小學

02555-1

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				1,745,198	1,906,000	-160,802	-8.44
		累計數				12,309,101	16,509,000	-4,199,899	-25.44
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				105,200	106,000	-800	-0.75

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉網寮國民小學

02555-1

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	94,909,995	39,249,709	164,394	888	1,110,671	54,713,121
非理財目的之長期投資						
土地	1,131,614		39,194			1,170,808
土地改良物	18,370,799	18,225,654			30,726	114,419
房屋及建築	63,444,992	14,010,938			522,035	48,912,019
機械及設備	5,371,790	3,197,872			318,008	1,855,910
交通及運輸設備	342,303	209,488		130	15,594	117,091
雜項設備	6,248,497	3,605,757	125,200	758	224,308	2,542,874
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—嘉義縣東石鄉網寮國民小學

02555-2

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：

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—嘉義縣東石鄉網寮國民小學
 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

02555-2

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		126,000			126,000	106,000	105,200		105,200	99.25	-800	-0.75		

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉網寮國民小學
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	30,115,000	12,027,802	-18,087,198	-60.06
11 正式員額薪資		7,321,416	7,321,416	
113 職員薪金		7,108,836	7,108,836	
114 工員工資		212,580	212,580	
12 聘僱及兼職人員薪資		333,490	333,490	
122 約僱職員薪金		240,065	240,065	
124 兼職人員酬金		93,425	93,425	
15 獎金		2,009,195	2,009,195	
151 考績獎金		244,935	244,935	
152 年終獎金		1,764,260	1,764,260	
16 退休及卹償金		1,179,844	1,179,844	
161 職員退休及離職金		1,179,844	1,179,844	
18 福利費		1,183,857	1,183,857	
181 分擔員工保險費		800,157	800,157	
18Y 其他福利費		383,700	383,700	
2 服務費用	785,000	251,603	-533,397	-67.95
21 水電費		67,283	67,283	
212 工作場所電費		59,183	59,183	
214 工作場所水費		8,100	8,100	
22 郵電費		5,805	5,805	
221 郵費		932	932	
222 電話費		4,873	4,873	
25 修理保養及保固費		29,610	29,610	
252 一般房屋修護費		6,300	6,300	
255 機械及設備修護費		15,000	15,000	
257 雜項設備修護費		600	600	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉網寮國民小學
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	%
258 其他資產修護費		7,710	7,710	
27 一般服務費		109,644	109,644	
27D 計時與計件人員酬金		109,644	109,644	
28 專業服務費		23,550	23,550	
28Y 其他專業服務費		23,550	23,550	
29 公共關係費		15,711	15,711	
291 公共關係費		15,711	15,711	
3 材料及用品費	174,000	29,696	-144,304	-82.93
32 用品消耗		29,696	29,696	
321 辦公(事務)用品		18,585	18,585	
322 報章雜誌		1,200	1,200	
323 農業與園藝用品及環境美化費		7,181	7,181	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		2,730	2,730	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	126,000	105,200	-20,800	-16.51
51 購建固定資產	126,000	105,200	-20,800	-16.51
516 購置雜項設備	126,000	105,200	-20,800	-16.51
合計	31,200,000	12,414,301	-18,785,699	-60.21

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉網寮國民小學

02555-1

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	17,691,413	20,000	17,711,413	收入
財產收入	83,853		83,853	財產收益
政府撥入收入	17,603,560		17,603,560	政府撥入收入
教學收入	4,000		4,000	教學收入
其他收入		20,000	20,000	其他收入
基金用途	12,414,301	1,006,359	13,420,660	支出
用人費用	12,027,802		12,027,802	人事支出
服務費用	251,603	29,696	281,299	業務支出
材料及用品費	29,696	-29,696		
		888	888	財產損失
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	105,200	-105,200		
		1,110,671	1,110,671	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,277,112	-986,359	4,290,753	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,902,256	55,660,286	64,562,542	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		39,194	39,194	淨資產調整數
期末基金餘額	14,179,368	54,713,121	68,892,489	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
14,159,368	14,159,368	0	無