

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉東榮國民小學

02523-1

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	85,244,000	204,000		204,000		43,569,882	44,061,000	-491,118	-1.11
財產收入	294,000	1,000		1,000		136,279	186,000	-49,721	-26.73
租金收入	282,000					130,068	183,000	-52,932	-28.92
利息收入	4,000					2,711		2,711	
其他財產收入	8,000	1,000		1,000		3,500	3,000	500	16.67
政府撥入收入	84,940,000	203,000		203,000		43,423,943	43,870,000	-446,057	-1.02
公庫撥款收入	84,940,000	203,000		203,000		43,423,943	43,870,000	-446,057	-1.02
教學收入	10,000						5,000	-5,000	-100.00
學雜費收入	10,000						5,000	-5,000	-100.00
其他收入						9,660		9,660	
雜項收入						9,660		9,660	
基金用途	85,244,000	5,574,965		5,574,965		38,152,321	44,063,000	-5,910,679	-13.41
國民教育計畫	85,174,000	5,574,965		5,574,965		38,152,321	44,053,000	-5,900,679	-13.39
其他	85,174,000	5,574,965		5,574,965		38,152,321	44,053,000	-5,900,679	-13.39
建築及設備計畫	70,000						10,000	-10,000	-100.00
購建固定資產	70,000						10,000	-10,000	-100.00
本期賸餘(短絀)		-5,370,965		-5,370,965		5,417,561	-2,000	5,419,561	-270,978.05
期初基金餘額	1,622,045					4,184,957	1,622,045	2,562,912	158.00
解繳公庫									
期末基金餘額	1,622,045					9,602,518	1,620,045	7,982,473	492.73

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣民雄鄉東榮國民小學

## 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	55,654,068	100.00	負債	2	6,852,102	12.31
流動資產	11	16,454,620	29.57	流動負債	21	6,403,001	11.51
現金	1101	16,375,695	29.42	應付款項	2102	6,403,001	11.51
銀行存款	110102	16,350,695	29.38	應付代收款	210203	6,403,001	11.51
銀行存款-縣庫存款	110102-1	9,577,518	17.21	其他負債	28	449,101	0.81
銀行存款-保管款專戶	110102-2	6,773,177	12.17	什項負債	2801	449,101	0.81
零用及週轉金	110103	25,000	0.04	存入保證金	280104	449,101	0.81
預付款項	1108	78,925	0.14	淨資產	3	48,801,966	87.69
預付費用	110804	78,925	0.14	淨資產	31	48,801,966	87.69
預付費用-非預算類	110804-2	78,925	0.14	淨資產	3101	48,801,966	87.69
固定資產	14	39,199,448	70.43	累積餘額	310101	44,670,765	80.27
土地改良物	1402	6,585,233	11.83	本期賸餘	310102	4,131,201	7.42
土地改良物	140201	18,187,347	32.68	淨資產調整數	310104		
累計折舊-土地改良物	140202	-11,602,114	-20.85	合計：		55,654,068	
房屋建築及設備	1404	22,460,783	40.36				

信託代理與保證資產

2,200,000

信託代理與保證負債

2,200,000

保管有價證券

2,200,000

應付保管有價證券

2,200,000

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 — 嘉義縣民雄鄉東榮國民小學

## 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		
房屋建築及設備	140401	84,003,855	150.94				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-61,543,072	-110.58				
機械及設備	1405	4,772,062	8.57				
機械及設備	140501	9,531,311	17.13				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,759,249	-8.55				
交通及運輸設備	1406	411,476	0.74				
交通及運輸設備	140601	1,580,280	2.84				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,168,804	-2.10				
雜項設備	1407	4,969,894	8.93				
雜項設備	140701	8,027,970	14.42				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,058,076	-5.49				
合計：		55,654,068					

信託代理與保證資產

2,200,000

信託代理與保證負債

2,200,000

保管有價證券

2,200,000

應付保管有價證券

2,200,000

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 — 嘉義縣民雄鄉東榮國民小學

## 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	319,900	44,385,156
財產收益	1,000	136,279
財產孳息收入		132,779
其他財產收入	1,000	3,500
政府撥入收入	203,000	43,423,943
公庫撥款收入	203,000	43,423,943
其他收入	115,900	824,934
雜項收入	115,900	824,934
支出	5,948,236	40,253,955
人事支出	5,437,276	37,506,351
人事支出	5,437,276	37,506,351
業務支出	137,689	645,970
業務支出	137,689	645,970
折舊、折耗及攤銷	373,271	2,101,634
固定資產折舊	373,271	2,101,634
本期賸餘（短絀）	-5,628,336	4,131,201
期初淨資產		44,670,765
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		48,801,966

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—嘉義縣民雄鄉東榮國民小學

02523-5

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				5,574,965	0	5,574,965	0.00
		累計數				38,152,321	44,053,000	-5,900,679	-13.39
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	10,000	-10,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉東榮國民小學

02523-6

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		
<b>資產</b>	120,511,363	80,025,555	819,400		2,105,760	39,199,448
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	18,187,347	11,228,424			373,690	6,585,233
房屋及建築	83,788,855	60,853,441	215,000		689,631	22,460,783
機械及設備	9,215,011	4,206,270	316,300		552,979	4,772,062
交通及運輸設備	1,552,780	1,098,551	27,500		70,253	411,476
雜項設備	7,767,370	2,638,869	260,600		419,207	4,969,894
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：房屋建築及設備增加數215,000元=嘉義縣政府補助本校教室天花板剝落整修工程14萬元(2/7已付款)+建築物局部電改工程75,000元(113年一般性補助款指定辦理施政項目「改善國民中小學校園環境-冷氣設置」案經費5/27已付款)；機械及設備增加數316,300元=B213科技教室75吋顯示器1台50,000元(活化教學子2資本門經費，2/16已付款)+1/29福樂國小撥入112學年度增班學校大型顯示器2台10萬元+高自.中自教室65吋觸控電視2台76,000元(以各界捐款款項支應，4/15已付款)+全向輪機器人3台58500(以教育優先區經費支應，6月會付款)+電動割草機1台31800(以各界捐款款項支應，5/30已付款)；交通及運輸設備27,500元=本校後司令台ACT自動選訊接收機無線麥克風廣播系統增購1台(3/12以各界捐款款項支應)；雜項設備260,600元=午餐用冰箱2台55,000元(112年嘉義縣節電夥伴節能治理與推廣計畫之節電改善圓夢計畫補助26950+以午餐費支應28050，5/22已付款)+冷氣機4台18萬元(113年一般性補助款指定辦理施政項目「改善國民中小學校園環境-冷氣設置」案經費5/27已付款)+廚房通風用DC直流變頻送風機1台25600(以午餐費支應5/20已付款)

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉東榮國民小學

02523-7

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：房屋建築及設備增加數215,000元=嘉義縣政府補助本校教室天花板剝落整修工程14萬元(2/7已付款)+建築物局部電改工程75,000元(113年一般性補助款指定辦理施政項目「改善國民中小學校園環境-冷氣設置」案經費5/27已付款)；機械及設備增加數316,300元=B213科技教室75吋顯示器1台50,000元(活化教學子2資本門經費，2/16已付款)+1/29福樂國小撥入112學年度增班學校大型顯示器2台10萬元+高自.中自教室65吋觸控電視2台76,000元(以各界捐款款項支應，4/15已付款)+全向輪機器人3台58500(以教育優先區經費支應，6月會付款)+電動割草機1台31800(以各界捐款款項支應，5/30已付款)；交通及運輸設備27,500元=本校後司令台ACT自動選訊接收機無線麥克風廣播系統增購1台(3/12以各界捐款款項支應)；雜項設備260,600元=午餐用冰箱2台55,000元(112年嘉義縣節電夥伴節能治理與推廣計畫之節電改善圓夢計畫補助26950+以午餐費支應28050，5/22已付款)+冷氣機4台18萬元(113年一般性補助款指定辦理施政項目「改善國民中小學校園環境-冷氣設置」案經費5/27已付款)+廚房通風用DC直流變頻送風機1台25600(以午餐費支應5/20已付款)

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉東榮國民小學

02523-8

**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
<b>負債</b> 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—嘉義縣民雄鄉東榮國民小學

02523-10

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		70,000			70,000	10,000						-10,000	-100.00	



嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣民雄鄉東榮國民小學  
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	83,049,000	37,506,351	-45,542,649	-54.84
11 正式員額薪資		22,879,607	22,879,607	
113 職員薪金		22,454,447	22,454,447	
114 工員工資		425,160	425,160	
12 聘僱及兼職人員薪資		231,785	231,785	
124 兼職人員酬金		231,785	231,785	
15 獎金		6,059,189	6,059,189	
151 考績獎金		514,089	514,089	
152 年終獎金		5,545,100	5,545,100	
16 退休及卹償金		5,276,627	5,276,627	
161 職員退休及離職金		5,076,495	5,076,495	
162 工員退休及離職金		200,132	200,132	
18 福利費		3,059,143	3,059,143	
181 分擔員工保險費		2,293,646	2,293,646	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		760,997	760,997	
2 服務費用	1,650,000	513,953	-1,136,047	-68.85
21 水電費		55,210	55,210	
212 工作場所電費		27,967	27,967	
214 工作場所水費		27,243	27,243	
22 郵電費		13,972	13,972	
221 郵費		6,440	6,440	
222 電話費		7,532	7,532	
23 旅運費		30,460	30,460	
231 國內旅費		30,460	30,460	
24 印刷裝訂與廣告費		201	201	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣民雄鄉東榮國民小學  
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	%
241 印刷及裝訂費		201	201	
25 修理保養及保固費		60,079	60,079	
252 一般房屋修護費		15,719	15,719	
255 機械及設備修護費		7,650	7,650	
257 雜項設備修護費		21,510	21,510	
258 其他資產修護費		15,200	15,200	
27 一般服務費		238,776	238,776	
27D 計時與計件人員酬金		218,776	218,776	
27F 體育活動費		20,000	20,000	
28 專業服務費		82,156	82,156	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		49,056	49,056	
28Y 其他專業服務費		33,100	33,100	
29 公共關係費		33,099	33,099	
291 公共關係費		33,099	33,099	
3 材料及用品費	463,000	122,517	-340,483	-73.54
32 用品消耗		122,517	122,517	
321 辦公(事務)用品		109,346	109,346	
322 報章雜誌		3,999	3,999	
323 農業與園藝用品及環境美化費		1,852	1,852	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		7,320	7,320	
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	500	500	
45 雜項設備租金		500	500	
451 雜項設備租金		500	500	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	70,000		-70,000	-100.00
51 購建固定資產	70,000		-70,000	-100.00
514 購置機械及設備	10,000		-10,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣民雄鄉東榮國民小學  
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	%
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	12,000	9,000	-3,000	-25.00
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	85,244,000	38,152,321	-47,091,679	-55.24

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉東榮國民小學

02523-15

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	43,569,882	815,274	44,385,156	收入
財產收入	136,279		136,279	財產收益
政府撥入收入	43,423,943		43,423,943	政府撥入收入
其他收入	9,660	815,274	824,934	其他收入
基金用途	38,152,321	2,101,634	40,253,955	支出
用人費用	37,506,351		37,506,351	人事支出
服務費用	513,953	132,017	645,970	業務支出
材料及用品費	122,517	-122,517		
租金、償債、利息及相關手續費	500	-500		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,000	-9,000		
		2,101,634	2,101,634	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,417,561	-1,286,360	4,131,201	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,184,957	40,485,808	44,670,765	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	9,602,518	39,199,448	48,801,966	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
9,577,518	9,576,518	1,000	公庫少1000元係因5/30收97號場地收入=收三和國小113年嘉義縣辦理運動I台灣外籍移工樂活運動場地租借費1000元繳庫，公庫尚未入帳