

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉內甕國民小學

02594-1

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	25,891,000	45,000	1,851,000	-1,806,000	-97.57	14,970,705	13,010,000	1,960,705	15.07
政府撥入收入	25,891,000	45,000	1,851,000	-1,806,000	-97.57	14,970,560	13,010,000	1,960,560	15.07
公庫撥款收入	25,891,000	45,000	1,851,000	-1,806,000	-97.57	14,970,560	13,010,000	1,960,560	15.07
其他收入						145		145	
雜項收入						145		145	
基金用途	25,891,000	1,742,211	1,851,000	-108,789	-5.88	12,114,098	13,010,000	-895,902	-6.89
國民教育計畫	25,891,000	1,742,211	1,851,000	-108,789	-5.88	12,114,098	13,010,000	-895,902	-6.89
其他	25,891,000	1,742,211	1,851,000	-108,789	-5.88	12,114,098	13,010,000	-895,902	-6.89
本期賸餘(短絀)		-1,697,211		-1,697,211		2,856,607		2,856,607	
期初基金餘額	3,873,825					2,563,999	3,873,825	-1,309,826	-33.81
解繳公庫									
期末基金餘額	3,873,825					5,420,606	3,873,825	1,546,781	39.93

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣番路鄉內甕國民小學

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	22,440,631	100.00	負債	2	1,850,321	8.25
流動資產	11	7,270,927	32.40	流動負債	21	1,819,321	8.11
現金	1101	7,270,927	32.40	應付款項	2102	1,819,321	8.11
銀行存款	110102	7,252,927	32.32	應付代收款	210203	1,819,321	8.11
銀行存款-縣庫存款	110102-1	5,402,606	24.08	其他負債	28	31,000	0.14
銀行存款-保管款專戶	110102-2	1,850,321	8.25	什項負債	2801	31,000	0.14
零用及週轉金	110103	18,000	0.08	存入保證金	280104	31,000	0.14
固定資產	14	15,169,704	67.60	淨資產	3	20,590,310	91.75
土地	1401	7,751,819	34.54	淨資產	31	20,590,310	91.75
土地	140101	7,751,819	34.54	淨資產	3101	20,590,310	91.75
土地改良物	1402	115,031	0.51	累積餘額	310101	18,142,617	80.85
土地改良物	140201	328,300	1.46	本期賸餘	310102	2,447,693	10.91
累計折舊-土地改良物	140202	-213,269	-0.95	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	3,516,028	15.67	合計：		22,440,631	
房屋建築及設備	140401	7,713,680	34.37				

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 — 嘉義縣番路鄉內甕國民小學

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	-4,197,652	-18.71				
機械及設備	1405	1,260,362	5.62				
機械及設備	140501	4,147,601	18.48				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,887,239	-12.87				
交通及運輸設備	1406	88,309	0.39				
交通及運輸設備	140601	458,243	2.04				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-369,934	-1.65				
雜項設備	1407	2,438,155	10.86				
雜項設備	140701	5,526,496	24.63				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,088,341	-13.76				
合計：		22,440,631					

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 — 嘉義縣番路鄉內甕國民小學

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	45,000	15,080,305
財產收益		109,600
其他財產收入		109,600
政府撥入收入	45,000	14,970,560
公庫撥款收入	45,000	14,970,560
其他收入		145
雜項收入		145
支出	1,838,102	12,632,612
人事支出	1,715,636	11,970,803
人事支出	1,715,636	11,970,803
業務支出	26,575	143,295
業務支出	26,575	143,295
折舊、折耗及攤銷	95,891	517,018
固定資產折舊	95,891	517,018
其他支出		1,496
其他支出		1,496
本期賸餘（短絀）	-1,793,102	2,447,693
期初淨資產		18,142,617
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		20,590,310

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—嘉義縣番路鄉內甕國民小學

02594-5

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	
國民教育計畫		本月數				1,742,211	1,851,000	-108,789	-5.88
		累計數				12,114,098	13,010,000	-895,902	-6.89

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉內甕國民小學

02594-6

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	25,818,035	10,239,417	109,600	1,496	517,018	15,169,704
非理財目的之長期投資						
土地	7,751,819					7,751,819
土地改良物	328,300	203,864			9,405	115,031
房屋及建築	7,713,680	4,127,253			70,399	3,516,028
機械及設備	4,147,601	2,631,071			256,168	1,260,362
交通及運輸設備	458,243	360,369			9,565	88,309
雜項設備	5,418,392	2,916,860	109,600	1,496	171,481	2,438,155
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—嘉義縣番路鄉內甕國民小學

02594-7

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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉內甕國民小學

02594-8

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
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－嘉義縣番路鄉內甕國民小學

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	25,329,000	11,970,803	-13,358,197	-52.74
11 正式員額薪資		7,059,420	7,059,420	
113 職員薪金		6,846,840	6,846,840	
114 工員工資		212,580	212,580	
12 聘僱及兼職人員薪資		25,946	25,946	
124 兼職人員酬金		25,946	25,946	
15 獎金		1,934,895	1,934,895	
151 考績獎金		356,220	356,220	
152 年終獎金		1,578,675	1,578,675	
16 退休及卹償金		2,200,339	2,200,339	
161 職員退休及離職金		2,134,211	2,134,211	
162 工員退休及離職金		66,128	66,128	
18 福利費		750,203	750,203	
181 分擔員工保險費		719,603	719,603	
18Y 其他福利費		30,600	30,600	
2 服務費用	372,000	98,047	-273,953	-73.64
21 水電費		18,775	18,775	
212 工作場所電費		17,346	17,346	
214 工作場所水費		1,429	1,429	
23 旅運費		7,578	7,578	
231 國內旅費		7,578	7,578	
25 修理保養及保固費		6,559	6,559	
258 其他資產修護費		6,559	6,559	
27 一般服務費		6,000	6,000	
27F 體育活動費		6,000	6,000	
28 專業服務費		38,475	38,475	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣番路鄉內甕國民小學
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	%
287 委託檢驗(定)試驗認證費		5,500	5,500	
28Y 其他專業服務費		32,975	32,975	
29 公共關係費		20,660	20,660	
291 公共關係費		20,660	20,660	
3 材料及用品費	184,000	41,248	-142,752	-77.58
32 用品消耗		41,248	41,248	
321 辦公(事務)用品		41,248	41,248	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	6,000	4,000	-2,000	-33.33
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
合計	25,891,000	12,114,098	-13,776,902	-53.21

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉內甕國民小學

02594-14

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	14,970,705	109,600	15,080,305	收入
財產收入		109,600	109,600	財產收益
政府撥入收入	14,970,560		14,970,560	政府撥入收入
其他收入	145		145	其他收入
基金用途	12,114,098	518,514	12,632,612	支出
用人費用	11,970,803		11,970,803	人事支出
服務費用	98,047	45,248	143,295	業務支出
材料及用品費	41,248	-41,248		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		1,496	1,496	其他支出
		517,018	517,018	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,856,607	-408,914	2,447,693	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,563,999	15,578,618	18,142,617	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	5,420,606	15,169,704	20,590,310	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
5,402,606	5,404,606	-2,000	端午節慰問金本校憑單日期5月31日，支付科6月撥款