

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

02564-1

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	26,399,000	45,000	1,982,000	-1,937,000	-97.73	15,075,519	13,580,000	1,495,519	11.01
財產收入	165,000					78,865	81,000	-2,135	-2.64
租金收入	164,000					77,624	80,000	-2,376	-2.97
利息收入						361		361	
其他財產收入	1,000					880	1,000	-120	-12.00
政府撥入收入	26,230,000	45,000	1,982,000	-1,937,000	-97.73	14,996,654	13,497,000	1,499,654	11.11
公庫撥款收入	26,230,000	45,000	1,982,000	-1,937,000	-97.73	14,996,654	13,497,000	1,499,654	11.11
教學收入	4,000						2,000	-2,000	-100.00
學雜費收入	4,000						2,000	-2,000	-100.00
基金用途	26,399,000	1,807,227	1,982,000	-174,773	-8.82	11,897,565	13,580,000	-1,682,435	-12.39
國民教育計畫	26,399,000	1,807,227	1,982,000	-174,773	-8.82	11,897,565	13,580,000	-1,682,435	-12.39
其他	26,399,000	1,807,227	1,982,000	-174,773	-8.82	11,897,565	13,580,000	-1,682,435	-12.39
本期賸餘(短絀)		-1,762,227		-1,762,227		3,177,954		3,177,954	
期初基金餘額	10,372,362					9,938,597	10,372,362	-433,765	-4.18
解繳公庫									
期末基金餘額	10,372,362					13,116,551	10,372,362	2,744,189	26.46

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

## 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	71,658,546	100.00	負債	2	4,190,423	5.85
流動資產	11	17,306,974	24.15	流動負債	21	3,781,638	5.28
現金	1101	17,071,788	23.82	應付款項	2102	3,781,638	5.28
銀行存款	110102	17,051,788	23.80	應付代收款	210203	3,781,638	5.28
銀行存款-縣庫存款	110102-1	13,096,551	18.28	其他負債	28	408,785	0.57
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,955,237	5.52	什項負債	2801	408,785	0.57
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	存入保證金	280104	408,785	0.57
預付款項	1108	235,186	0.33	淨資產	3	67,468,123	94.15
預付費用	110804	235,186	0.33	淨資產	31	67,468,123	94.15
預付費用-非預算類	110804-2	235,186	0.33	淨資產	3101	67,468,123	94.15
固定資產	14	54,351,572	75.85	累積餘額	310101	65,380,302	91.24
土地	1401	12,594,780	17.58	本期賸餘	310102	2,114,421	2.95
土地	140101	12,594,780	17.58	淨資產調整數	310104	-26,600	0.00
土地改良物	1402	92,434	0.13	合計：		71,658,546	
土地改良物	140201	4,034,062	5.63				

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 — 嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

## 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		
累計折舊-土地改良物	140202	-3,941,628	-5.50				
房屋建築及設備	1404	37,406,148	52.20				
房屋建築及設備	140401	62,034,752	86.57				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-24,628,604	-34.37				
機械及設備	1405	1,409,424	1.97				
機械及設備	140501	3,714,105	5.18				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,304,681	-3.22				
交通及運輸設備	1406	200,783	0.28				
交通及運輸設備	140601	376,292	0.53				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-175,509	-0.24				
雜項設備	1407	2,648,003	3.70				
雜項設備	140701	5,553,694	7.75				
累計折舊-雜項設備	140702	-2,905,691	-4.05				
合計：		71,658,546					

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 — 嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

## 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	45,000	15,078,144
財產收益		81,490
財產孳息收入		77,985
其他財產收入		3,505
政府撥入收入	45,000	14,996,654
公庫撥款收入	45,000	14,996,654
支出	2,019,405	12,963,723
人事支出	1,700,262	11,412,872
人事支出	1,700,262	11,412,872
業務支出	98,965	444,693
業務支出	98,965	444,693
獎補助支出	8,000	40,000
其他獎補助	8,000	40,000
折舊、折耗及攤銷	212,178	1,066,158
固定資產折舊	212,178	1,066,158
本期賸餘(短絀)	-1,974,405	2,114,421
期初淨資產		65,380,302
解繳公庫		
淨資產調整數		-26,600
期末淨資產		67,468,123

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—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

02564-5

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				1,807,227	1,982,000	-174,773	-8.82
		累計數				11,897,565	13,580,000	-1,682,435	-12.39

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

02564-6

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>	88,305,060	32,863,355	2,625		1,092,758	54,351,572
非理財目的之長期投資						
土地	12,594,780					12,594,780
土地改良物	4,034,062	3,876,206			65,422	92,434
房屋及建築	62,034,752	24,173,666			454,938	37,406,148
機械及設備	3,714,105	2,044,102			260,579	1,409,424
交通及運輸設備	376,292	157,524			17,985	200,783
雜項設備	5,551,069	2,611,857	2,625		293,834	2,648,003
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：

**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
<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—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

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	24,439,000	11,412,872	-13,026,128	-53.30
11 正式員額薪資		6,029,552	6,029,552	
113 職員薪金		5,816,972	5,816,972	
114 工員工資		212,580	212,580	
12 聘僱及兼職人員薪資		238,410	238,410	
122 約僱職員薪金		238,410	238,410	
15 獎金		1,679,901	1,679,901	
151 考績獎金		325,310	325,310	
152 年終獎金		1,354,591	1,354,591	
16 退休及卹償金		2,693,458	2,693,458	
161 職員退休及離職金		2,526,456	2,526,456	
162 工員退休及離職金		167,002	167,002	
18 福利費		771,551	771,551	
181 分擔員工保險費		697,251	697,251	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		69,800	69,800	
2 服務費用	759,000	161,834	-597,166	-78.68
21 水電費		51,466	51,466	
212 工作場所電費		24,851	24,851	
214 工作場所水費		26,615	26,615	
23 旅運費		18,043	18,043	
231 國內旅費		18,043	18,043	
25 修理保養及保固費		42,940	42,940	
252 一般房屋修護費		12,330	12,330	
255 機械及設備修護費		8,800	8,800	
257 雜項設備修護費		16,350	16,350	

## 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

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	%
258 其他資產修護費		5,460	5,460	
28 專業服務費		32,900	32,900	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		16,900	16,900	
28Y 其他專業服務費		16,000	16,000	
29 公共關係費		16,485	16,485	
291 公共關係費		16,485	16,485	
3 材料及用品費	304,000	74,209	-229,791	-75.59
32 用品消耗		74,209	74,209	
321 辦公(事務)用品		60,209	60,209	
323 農業與園藝用品及環境美化費		14,000	14,000	
4 租金、償債、利息及相關手續費	735,000	196,650	-538,350	-73.24
44 交通及運輸設備租金		196,650	196,650	
442 車租		196,650	196,650	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	162,000	52,000	-110,000	-67.90
72 捐助、補助與獎助		40,000	40,000	
726 獎助學員生給與		40,000	40,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		12,000	12,000	
744 慰問、照護及濟助金		12,000	12,000	
合計	26,399,000	11,897,565	-14,501,435	-54.93

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

02564-14

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	15,075,519	2,625	15,078,144	收入
財產收入	78,865	2,625	81,490	財產收益
政府撥入收入	14,996,654		14,996,654	政府撥入收入
基金用途	11,897,565	1,066,158	12,963,723	支出
用人費用	11,412,872		11,412,872	人事支出
服務費用	161,834	282,859	444,693	業務支出
材料及用品費	74,209	-74,209		
租金、償債、利息及相關手續費	196,650	-196,650		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	-12,000		
捐助、補助與獎助	40,000		40,000	獎補助支出
		1,066,158	1,066,158	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	3,177,954	-1,063,533	2,114,421	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,938,597	55,441,705	65,380,302	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		-26,600	-26,600	淨資產調整數
期末基金餘額	13,116,551	54,351,572	67,468,123	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

02564-15

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
13,096,551	13,096,551	0	