

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣阿里山鄉新美國民小學

02632-1

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	24,232,000	45,000		45,000		15,518,957	15,302,000	216,957	1.42
財產收入	78,000					30,397	25,000	5,397	21.59
租金收入	46,000					30,397	25,000	5,397	21.59
其他財產收入	32,000								
政府撥入收入	24,154,000	45,000		45,000		15,488,560	15,277,000	211,560	1.38
公庫撥款收入	24,154,000	45,000		45,000		15,488,560	15,277,000	211,560	1.38
基金用途	24,232,000	1,284,450	1,400,000	-115,550	-8.25	9,102,249	13,877,000	-4,774,751	-34.41
國民教育計畫	24,186,000	1,284,450	1,400,000	-115,550	-8.25	9,102,249	13,852,000	-4,749,751	-34.29
其他	24,186,000	1,284,450	1,400,000	-115,550	-8.25	9,102,249	13,852,000	-4,749,751	-34.29
建築及設備計畫	46,000						25,000	-25,000	-100.00
購建固定資產	46,000						25,000	-25,000	-100.00
本期賸餘(短絀)		-1,239,450	-1,400,000	160,550	-11.47	6,416,708	1,425,000	4,991,708	350.30
期初基金餘額	8,564,395					13,114,192	8,564,395	4,549,797	53.12
解繳公庫									
期末基金餘額	8,564,395					19,530,900	9,989,395	9,541,505	95.52

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣阿里山鄉新美國民小學

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	55,368,875	100.00	負債	2	3,371,143	6.09
流動資產	11	22,902,043	41.36	流動負債	21	2,598,215	4.69
現金	1101	22,802,043	41.18	應付款項	2102	2,598,215	4.69
銀行存款	110102	22,782,043	41.15	應付代收款	210203	2,598,215	4.69
銀行存款-縣庫存款	110102-1	19,510,900	35.24	其他負債	28	772,928	1.40
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,271,143	5.91	什項負債	2801	772,928	1.40
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	存入保證金	280104	772,928	1.40
預付款項	1108	100,000	0.18	淨資產	3	51,997,732	93.91
預付費用	110804	100,000	0.18	淨資產	31	51,997,732	93.91
預付費用-非預算類	110804-2	100,000	0.18	淨資產	3101	51,997,732	93.91
固定資產	14	32,466,832	58.64	累積餘額	310101	46,824,632	84.57
土地改良物	1402	683,673	1.23	本期賸餘	310102	5,173,100	9.34
土地改良物	140201	8,389,825	15.15	淨資產調整數	310104		
累計折舊-土地改良物	140202	-7,706,152	-13.92	合計：		55,368,875	
房屋建築及設備	1404	28,483,233	51.44				

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 — 嘉義縣阿里山鄉新美國民小學

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	55,416,511	100.09				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-26,933,278	-48.64				
機械及設備	1405	954,899	1.72				
機械及設備	140501	4,815,209	8.70				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,860,310	-6.97				
交通及運輸設備	1406	226,444	0.41				
交通及運輸設備	140601	1,593,174	2.88				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,366,730	-2.47				
雜項設備	1407	2,118,583	3.83				
雜項設備	140701	9,845,094	17.78				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,726,511	-13.95				
合計：		55,368,875					

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 — 嘉義縣阿里山鄉新美國民小學

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	16,297,622
財產收益		30,397
財產孳息收入		30,397
政府撥入收入	45,000	15,488,560
公庫撥款收入	45,000	15,488,560
其他收入		778,665
雜項收入		778,665
支出	1,538,464	11,124,522
人事支出	1,237,693	8,868,082
人事支出	1,237,693	8,868,082
業務支出	46,757	234,167
業務支出	46,757	234,167
折舊、折耗及攤銷	254,014	2,022,273
固定資產折舊	254,014	2,022,273
本期賸餘（短絀）	-1,493,464	5,173,100
期初淨資產		46,824,632
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		51,997,732

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—嘉義縣阿里山鄉新美國民小學

02632-5

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				1,284,450	1,400,000	-115,550	-8.25
		累計數				9,102,249	13,852,000	-4,749,751	-34.29
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	25,000	-25,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣阿里山鄉新美國民小學

02632-6

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	79,281,148	45,570,708	778,665		2,022,273	32,466,832
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	7,641,160	6,920,703	748,665		785,449	683,673
房屋及建築	55,416,511	26,332,675			600,603	28,483,233
機械及設備	4,785,209	3,654,248	30,000		206,062	954,899
交通及運輸設備	1,593,174	1,342,081			24,649	226,444
雜項設備	9,845,094	7,321,001			405,510	2,118,583
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—嘉義縣阿里山鄉新美國民小學

02632-7

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—嘉義縣阿里山鄉新美國民小學
 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

02632-10

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		46,000			46,000	25,000					-25,000	-100.00		

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣阿里山鄉新美國民小學
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	23,422,000	8,868,082	-14,553,918	-62.14
11 正式員額薪資		6,057,828	6,057,828	
113 職員薪金		6,057,828	6,057,828	
12 聘僱及兼職人員薪資		27,319	27,319	
124 兼職人員酬金		27,319	27,319	
13 加(夜)班費		1,253,016	1,253,016	
131 延長工時加班費		1,253,016	1,253,016	
15 獎金		205,476	205,476	
151 考績獎金		205,476	205,476	
16 退休及卹償金		700,497	700,497	
161 職員退休及離職金		558,989	558,989	
162 工員退休及離職金		141,508	141,508	
18 福利費		623,946	623,946	
181 分擔員工保險費		621,946	621,946	
18Y 其他福利費		2,000	2,000	
2 服務費用	521,000	172,153	-348,847	-66.96
21 水電費		53,180	53,180	
212 工作場所電費		53,180	53,180	
23 旅運費		14,160	14,160	
231 國內旅費		14,160	14,160	
25 修理保養及保固費		16,000	16,000	
255 機械及設備修護費		16,000	16,000	
27 一般服務費		43,200	43,200	
27D 計時與計件人員酬金		32,000	32,000	
27F 體育活動費		11,200	11,200	
28 專業服務費		26,075	26,075	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣阿里山鄉新美國民小學
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		7,700	7,700	
28Y 其他專業服務費		18,375	18,375	
29 公共關係費		19,538	19,538	
291 公共關係費		19,538	19,538	
3 材料及用品費	235,000	57,694	-177,306	-75.45
32 用品消耗		57,694	57,694	
321 辦公(事務)用品		57,694	57,694	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	46,000		-46,000	-100.00
51 購建固定資產	46,000		-46,000	-100.00
514 購置機械及設備	25,000		-25,000	-100.00
516 購置雜項設備	21,000		-21,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	8,000	4,320	-3,680	-46.00
64 消費與行為稅		4,320	4,320	
646 使用牌照稅		4,320	4,320	
合 計	24,232,000	9,102,249	-15,129,751	-62.44

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣阿里山鄉新美國民小學

02632-13

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	15,518,957	778,665	16,297,622	收入
財產收入	30,397		30,397	財產收益
政府撥入收入	15,488,560		15,488,560	政府撥入收入
其他收入		778,665	778,665	其他收入
基金用途	9,102,249	2,022,273	11,124,522	支出
用人費用	8,868,082		8,868,082	人事支出
服務費用	172,153	62,014	234,167	業務支出
材料及用品費	57,694	-57,694		
稅捐及規費(強制費)	4,320	-4,320		
		2,022,273	2,022,273	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	6,416,708	-1,243,608	5,173,100	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	13,114,192	33,710,440	46,824,632	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	19,530,900	32,466,832	51,997,732	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
19,510,900	19,510,900	0	0