

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉大崙國民小學

02574-1

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	51,566,000	135,000		135,000		36,854,269	36,639,000	215,269	0.59
財產收入	253,000					135,399	8,000	127,399	1,592.49
租金收入	235,000					129,978		129,978	
利息收入	3,000					2,121		2,121	
其他財產收入	15,000					3,300	8,000	-4,700	-58.75
政府撥入收入	51,311,000	135,000		135,000		36,717,491	36,631,000	86,491	0.24
公庫撥款收入	51,311,000	135,000		135,000		36,717,491	36,631,000	86,491	0.24
其他收入	2,000					1,379		1,379	
雜項收入	2,000					1,379		1,379	
基金用途	51,566,000	3,460,812		3,460,812		23,731,643	36,650,000	-12,918,357	-35.25
國民教育計畫	51,383,000	3,460,812		3,460,812		23,731,643	36,650,000	-12,918,357	-35.25
其他	51,383,000	3,460,812		3,460,812		23,731,643	36,650,000	-12,918,357	-35.25
建築及設備計畫	183,000								
購建固定資產	183,000								
本期賸餘(短絀)		-3,325,812		-3,325,812		13,122,626	-11,000	13,133,626	-119,396.60
期初基金餘額	5,518,421					3,084,837	5,518,421	-2,433,584	-44.10
解繳公庫									
期末基金餘額	5,518,421					16,207,463	5,507,421	10,700,042	194.28

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣水上鄉大崙國民小學

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	92,297,637	100.00	負債	2	3,656,783	3.96
流動資產	11	19,864,246	21.52	流動負債	21	3,551,553	3.85
現金	1101	19,786,861	21.44	應付款項	2102	3,551,553	3.85
銀行存款	110102	19,786,861	21.44	應付代收款	210203	3,551,553	3.85
銀行存款-縣庫存款	110102-1	16,130,078	17.48	其他負債	28	105,230	0.11
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,656,783	3.96	什項負債	2801	105,230	0.11
存入保證金				存入保證金	280104	105,230	0.11
預付款項	1108	77,385	0.08	淨資產	3	88,640,854	96.04
預付費用	110804	77,385	0.08	淨資產	31	88,640,854	96.04
預付費用-預算類	110804-1	77,385	0.08	淨資產	3101	88,640,854	96.04
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	累積餘額	310101	73,332,267	79.45
固定資產	14	72,433,391	78.48	本期賸餘	310102	13,828,095	14.98
土地	1401	18,636,488	20.19	淨資產調整數	310104	1,480,492	2.00
土地	140101	18,636,488	20.19	合計：		92,297,637	
土地改良物	1402	1,239,218	1.34				
土地改良物	140201	3,858,225	4.18				

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 — 嘉義縣水上鄉大崙國民小學

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	-2,619,007	-2.84				
房屋建築及設備	1404	44,152,240	47.84				
房屋建築及設備	140401	82,628,821	89.52				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-38,476,581	-41.69				
機械及設備	1405	3,258,224	3.53				
機械及設備	140501	12,077,444	13.09				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,819,220	-9.56				
交通及運輸設備	1406	141,624	0.15				
交通及運輸設備	140601	1,983,024	2.15				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,841,400	-2.00				
雜項設備	1407	5,005,597	5.42				
雜項設備	140701	9,200,092	9.97				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,194,495	-4.54				
合計：		92,297,637					

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 — 嘉義縣水上鄉大崙國民小學

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	602,354	39,481,613
財產收益		135,399
財產孳息收入		132,099
其他財產收入		3,300
政府撥入收入	135,000	36,717,491
公庫撥款收入	135,000	36,717,491
其他收入	467,354	2,628,723
雜項收入	467,354	2,628,723
支出	3,707,124	25,653,518
人事支出	3,331,477	23,280,061
人事支出	3,331,477	23,280,061
業務支出	129,335	451,582
業務支出	129,335	451,582
折舊、折耗及攤銷	246,312	1,921,875
固定資產折舊	246,312	1,921,875
本期賸餘（短絀）	-3,104,770	13,828,095
期初淨資產		73,332,267
解繳公庫		
淨資產調整數		1,480,492
期末淨資產		88,640,854

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—嘉義縣水上鄉大崙國民小學

02574-1

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				3,460,812	0	3,460,812	0.00
		累計數				23,731,643	36,650,000	-12,918,357	-35.25

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉大崙國民小學

02574-1

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	124,276,258	54,028,828	4,107,836		1,921,875	72,433,391
非理財目的之長期投資						
土地	17,155,996		1,480,492			18,636,488
土地改良物	3,858,225	2,538,821			80,186	1,239,218
房屋及建築	80,492,251	37,288,543	2,136,570		1,188,038	44,152,240
機械及設備	11,658,090	8,364,923	419,354		454,297	3,258,224
交通及運輸設備	1,983,024	1,801,833			39,567	141,624
雜項設備	9,128,672	4,034,708	71,420		159,787	5,005,597
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—嘉義縣水上鄉大崙國民小學

02574-2

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：

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣水上鄉大崙國民小學
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	49,814,000	23,280,061	-26,533,939	-53.27
11 正式員額薪資		14,605,158	14,605,158	
113 職員薪金		14,179,998	14,179,998	
114 工員工資		425,160	425,160	
12 聘僱及兼職人員薪資		65,287	65,287	
124 兼職人員酬金		65,287	65,287	
15 獎金		3,833,717	3,833,717	
151 考績獎金		468,075	468,075	
152 年終獎金		3,365,642	3,365,642	
16 退休及卹償金		3,232,100	3,232,100	
161 職員退休及離職金		3,112,695	3,112,695	
162 工員退休及離職金		119,405	119,405	
18 福利費		1,543,799	1,543,799	
181 分擔員工保險費		1,424,499	1,424,499	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		105,800	105,800	
2 服務費用	1,339,000	369,262	-969,738	-72.42
21 水電費		73,685	73,685	
212 工作場所電費		67,213	67,213	
214 工作場所水費		6,472	6,472	
22 郵電費		6,717	6,717	
222 電話費		6,717	6,717	
25 修理保養及保固費		27,240	27,240	
252 一般房屋修護費		6,700	6,700	
255 機械及設備修護費		5,400	5,400	
257 雜項設備修護費		15,140	15,140	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉大崙國民小學

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	%
27 一般服務費		246,770	246,770	
27D 計時與計件人員酬金		246,770	246,770	
28 專業服務費		14,850	14,850	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		5,000	5,000	
28A 電腦軟體服務費		4,800	4,800	
28Y 其他專業服務費		5,050	5,050	
3 材料及用品費	191,000	80,320	-110,680	-57.95
31 使用材料費		1,148	1,148	
312 燃料		1,148	1,148	
32 用品消耗		79,172	79,172	
321 辦公(事務)用品		79,172	79,172	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	183,000		-183,000	-100.00
51 購建固定資產	183,000		-183,000	-100.00
513 擴充改良房屋建築及設備	127,000		-127,000	-100.00
514 購置機械及設備	56,000		-56,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	7,000	2,000	-5,000	-71.43
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		2,000	2,000	
744 慰問、照護及濟助金		2,000	2,000	
9 其他	32,000		-32,000	-100.00
合 計	51,566,000	23,731,643	-27,834,357	-53.98

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉大崙國民小學

02574-1

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	36,854,269	2,627,344	39,481,613	收入
財產收入	135,399		135,399	財產收益
政府撥入收入	36,717,491		36,717,491	政府撥入收入
其他收入	1,379	2,627,344	2,628,723	其他收入
基金用途	23,731,643	1,921,875	25,653,518	支出
用人費用	23,280,061		23,280,061	人事支出
服務費用	369,262	82,320	451,582	業務支出
材料及用品費	80,320	-80,320		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		1,921,875	1,921,875	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	13,122,626	705,469	13,828,095	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,084,837	70,247,430	73,332,267	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		1,480,492	1,480,492	淨資產調整數
期末基金餘額	16,207,463	72,433,391	88,640,854	期末淨資產

註：