

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣竹崎鄉光華國民小學

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	56,311,253	100.00	負債	2	3,644,054	6.47
流動資產	11	14,674,384	26.06	流動負債	21	3,522,685	6.26
現金	1101	14,674,384	26.06	應付款項	2102	3,522,685	6.26
銀行存款	110102	14,654,384	26.02	應付代收款	210203	3,522,685	6.26
銀行存款-縣庫存款	110102-1	11,010,330	19.55	其他負債	28	121,369	0.22
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,644,054	6.47	什項負債	2801	121,369	0.22
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	存入保證金	280104	121,369	0.22
固定資產	14	41,636,869	73.94	淨資產	3	52,667,199	93.53
土地	1401	753,440	1.34	淨資產	31	52,667,199	93.53
土地	140101	753,440	1.34	淨資產	3101	52,667,199	93.53
土地改良物	1402	339,134	0.60	累積餘額	310101	48,874,998	86.79
土地改良物	140201	7,025,314	12.48	本期賸餘	310102	3,792,201	6.73
累計折舊-土地改良物	140202	-6,686,180	-11.87	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	37,372,270	66.37	合計：		56,311,253	
房屋建築及設備	140401	67,588,804	120.03				

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 — 嘉義縣竹崎鄉光華國民小學

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	-30,216,534	-53.66				
機械及設備	1405	961,926	1.71				
機械及設備	140501	4,287,737	7.61				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,325,811	-5.91				
交通及運輸設備	1406	160,810	0.29				
交通及運輸設備	140601	2,418,279	4.29				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,257,469	-4.01				
雜項設備	1407	2,049,289	3.64				
雜項設備	140701	5,146,812	9.14				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,097,523	-5.50				
合計：		56,311,253					

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 — 嘉義縣竹崎鄉光華國民小學

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	102,800	14,896,392
財產收益		74,429
財產孳息收入		58,720
其他財產收入		15,709
政府撥入收入	45,000	14,212,906
公庫撥款收入	45,000	14,212,906
其他收入	57,800	609,057
雜項收入	57,800	609,057
支出	1,706,294	11,104,191
人事支出	1,378,679	9,566,380
人事支出	1,378,679	9,566,380
業務支出	78,150	253,957
業務支出	78,150	253,957
獎補助支出	10,000	40,000
其他獎補助	10,000	40,000
折舊、折耗及攤銷	239,465	1,243,854
固定資產折舊	239,465	1,243,854
本期賸餘（短絀）	-1,603,494	3,792,201
期初淨資產		48,874,998
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		52,667,199

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—嘉義縣竹崎鄉光華國民小學

02609-1

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				1,466,829	52,000	1,414,829	2720.83
		累計數				9,860,337	15,022,000	-5,161,663	-34.36

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉光華國民小學

02609-1

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	86,611,329	44,339,663	635,957	26,900	1,243,854	41,636,869
非理財目的之長期投資						
土地	753,440					753,440
土地改良物	7,025,314	6,646,090			40,090	339,134
房屋及建築	67,035,947	29,460,628	553,157	300	755,906	37,372,270
機械及設備	4,271,537	3,118,901	42,800	26,600	206,910	961,926
交通及運輸設備	2,418,279	2,242,626			14,843	160,810
雜項設備	5,106,812	2,871,418	40,000		226,105	2,049,289
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—嘉義縣竹崎鄉光華國民小學

02609-2

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－嘉義縣竹崎鄉光華國民小學
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	21,505,000	9,566,380	-11,938,620	-55.52
11 正式員額薪資		6,585,577	6,585,577	
113 職員薪金		6,585,577	6,585,577	
12 聘僱及兼職人員薪資		17,808	17,808	
124 兼職人員酬金		17,808	17,808	
15 獎金		1,436,922	1,436,922	
151 考績獎金		106,958	106,958	
152 年終獎金		1,329,964	1,329,964	
16 退休及卹償金		748,313	748,313	
161 職員退休及離職金		748,313	748,313	
18 福利費		777,760	777,760	
181 分擔員工保險費		659,976	659,976	
18Y 其他福利費		117,784	117,784	
2 服務費用	716,000	176,396	-539,604	-75.36
21 水電費		38,620	38,620	
212 工作場所電費		22,911	22,911	
213 宿舍電費		15,709	15,709	
23 旅運費		8,860	8,860	
231 國內旅費		8,860	8,860	
27 一般服務費		84,141	84,141	
27D 計時與計件人員酬金		64,891	64,891	
27F 體育活動費		19,250	19,250	
28 專業服務費		34,995	34,995	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		15,000	15,000	
28Y 其他專業服務費		19,995	19,995	
29 公共關係費		9,780	9,780	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣竹崎鄉光華國民小學
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	%
291 公共關係費		9,780	9,780	
3 材料及用品費	273,000	77,561	-195,439	-71.59
32 用品消耗		77,561	77,561	
321 辦公(事務)用品		77,561	77,561	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	96,000	40,000	-56,000	-58.33
72 捐助、補助與獎助		40,000	40,000	
726 獎助學員生給與		40,000	40,000	
合計	22,590,000	9,860,337	-12,729,663	-56.35

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉光華國民小學

02609-1

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	14,287,335	609,057	14,896,392	收入
財產收入	74,429		74,429	財產收益
政府撥入收入	14,212,906		14,212,906	政府撥入收入
其他收入		609,057	609,057	其他收入
基金用途	9,860,337	1,243,854	11,104,191	支出
用人費用	9,566,380		9,566,380	人事支出
服務費用	176,396	77,561	253,957	業務支出
材料及用品費	77,561	-77,561		
捐助、補助與獎助	40,000		40,000	獎補助支出
		1,243,854	1,243,854	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,426,998	-634,797	3,792,201	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,603,332	42,271,666	48,874,998	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	11,030,330	41,636,869	52,667,199	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
11,010,330	11,010,330	0	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉光華國民小學

02609-1

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	22,590,000	45,000		45,000		14,287,335	14,619,000	-331,665	-2.27
財產收入	150,000					74,429	121,000	-46,571	-38.49
租金收入	105,000					48,191	105,000	-56,809	-54.10
利息收入	1,000					10,529		10,529	
其他財產收入	44,000					15,709	16,000	-291	-1.82
政府撥入收入	22,428,000	45,000		45,000		14,212,906	14,492,000	-279,094	-1.93
公庫撥款收入	22,428,000	45,000		45,000		14,212,906	14,492,000	-279,094	-1.93
教學收入	12,000						6,000	-6,000	-100.00
學雜費收入	12,000						6,000	-6,000	-100.00
基金用途	22,590,000	1,466,829	52,000	1,414,829	2,720.83	9,860,337	15,022,000	-5,161,663	-34.36
國民教育計畫	22,590,000	1,466,829	52,000	1,414,829	2,720.83	9,860,337	15,022,000	-5,161,663	-34.36
其他	22,590,000	1,466,829	52,000	1,414,829	2,720.83	9,860,337	15,022,000	-5,161,663	-34.36
本期賸餘(短絀)		-1,421,829	-52,000	-1,369,829	2,634.29	4,426,998	-403,000	4,829,998	-1,198.51
期初基金餘額	6,594,067					6,603,332	6,594,067	9,265	0.14
解繳公庫									
期末基金餘額	6,594,067					11,030,330	6,191,067	4,839,263	78.17

註：