

## 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
13,769,466	13,769,466	0	

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣中埔鄉和興國民小學

## 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	3,330,538	42,998,047
財產收益	1,020,262	1,132,394
財產孳息收入		112,132
其他財產收入	1,020,262	1,020,262
政府撥入收入	135,000	33,820,602
公庫撥款收入	135,000	33,820,602
其他收入	2,175,276	8,045,051
雜項收入	2,175,276	8,045,051
支出	4,164,514	27,650,894
人事支出	3,253,779	22,912,942
人事支出	3,253,779	22,912,942
業務支出	223,097	1,116,123
業務支出	223,097	1,116,123
折舊、折耗及攤銷	687,638	3,621,829
固定資產折舊	687,638	3,621,829
本期賸餘（短絀）	-833,976	15,347,153
期初淨資產		93,124,929
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		108,472,082

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—嘉義縣中埔鄉和興國民小學

02636-1

**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—嘉義縣中埔鄉和興國民小學

02636-1

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		
<b>資產</b>	169,926,893	79,647,499	8,050,557	5,506	3,621,829	94,702,616
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	19,693,776	15,651,770	3,171,480		1,291,988	5,921,498
房屋及建築	114,161,781	44,388,011	2,808,205		894,393	71,687,582
機械及設備	17,851,336	7,801,014	527,361	2,709	834,827	9,740,147
交通及運輸設備	1,663,277	1,253,048	90,000	605	30,044	469,580
雜項設備	16,556,723	10,553,656	1,453,511	2,192	570,577	6,883,809
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—嘉義縣中埔鄉和興國民小學

02636-2

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－嘉義縣中埔鄉和興國民小學  
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	49,639,000	22,912,942	-26,726,058	-53.84
11 正式員額薪資		14,565,553	14,565,553	
113 職員薪金		14,355,213	14,355,213	
114 工員工資		210,340	210,340	
12 聘僱及兼職人員薪資		247,968	247,968	
122 約僱職員薪金		247,968	247,968	
15 獎金		3,764,016	3,764,016	
151 考績獎金		476,990	476,990	
152 年終獎金		3,287,026	3,287,026	
16 退休及卹償金		2,704,669	2,704,669	
161 職員退休及離職金		2,585,947	2,585,947	
162 工員退休及離職金		118,722	118,722	
18 福利費		1,630,736	1,630,736	
181 分擔員工保險費		1,475,336	1,475,336	
18Y 其他福利費		155,400	155,400	
2 服務費用	3,445,000	995,848	-2,449,152	-71.09
21 水電費		176,228	176,228	
212 工作場所電費		105,882	105,882	
214 工作場所水費		70,346	70,346	
22 郵電費		19,840	19,840	
221 郵費		1,884	1,884	
222 電話費		17,956	17,956	
23 旅運費		25,286	25,286	
231 國內旅費		25,286	25,286	
25 修理保養及保固費		358,577	358,577	
252 一般房屋修護費		16,900	16,900	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣中埔鄉和興國民小學  
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	%
255 機械及設備修護費		32,760	32,760	
256 交通及運輸設備修護費		32,950	32,950	
257 雜項設備修護費		266,137	266,137	
258 其他資產修護費		9,830	9,830	
26 保險費		15,692	15,692	
264 交通及運輸設備保險費		15,692	15,692	
27 一般服務費		349,225	349,225	
27D 計時與計件人員酬金		349,225	349,225	
28 專業服務費		28,000	28,000	
28Y 其他專業服務費		28,000	28,000	
29 公共關係費		23,000	23,000	
291 公共關係費		23,000	23,000	
3 材料及用品費	823,000	91,225	-731,775	-88.92
31 使用材料費		15,000	15,000	
312 燃料		15,000	15,000	
32 用品消耗		76,225	76,225	
321 辦公(事務)用品		76,225	76,225	
6 稅捐及規費(強制費)	27,000	20,050	-6,950	-25.74
64 消費與行為稅		20,050	20,050	
646 使用牌照稅		20,050	20,050	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	13,000	9,000	-4,000	-30.77
71 會費		1,000	1,000	
713 職業團體會費		1,000	1,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		8,000	8,000	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		8,000	8,000	
合計	53,947,000	24,029,065	-29,917,935	-55.46

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉和興國民小學

02636-1

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	53,947,000	1,155,262	5,034,000	-3,878,738	-77.05	34,952,996	31,456,000	3,496,996	11.12
財產收入	2,097,000	1,020,262	150,000	870,262	580.17	1,132,394	900,000	232,394	25.82
租金收入	392,000		50,000	-50,000	-100.00	112,132	200,000	-87,868	-43.93
利息收入	5,000								
其他財產收入	1,700,000	1,020,262	100,000	920,262	920.26	1,020,262	700,000	320,262	45.75
政府撥入收入	51,840,000	135,000	4,884,000	-4,749,000	-97.24	33,820,602	30,551,000	3,269,602	10.70
公庫撥款收入	51,840,000	135,000	4,884,000	-4,749,000	-97.24	33,820,602	30,551,000	3,269,602	10.70
教學收入	10,000						5,000	-5,000	-100.00
學雜費收入	10,000						5,000	-5,000	-100.00
基金用途	53,947,000	3,476,876	5,034,000	-1,557,124	-30.93	24,029,065	31,456,000	-7,426,935	-23.61
國民教育計畫	53,947,000	3,476,876	5,034,000	-1,557,124	-30.93	24,029,065	31,456,000	-7,426,935	-23.61
其他	53,947,000	3,476,876	5,034,000	-1,557,124	-30.93	24,029,065	31,456,000	-7,426,935	-23.61
本期賸餘(短絀)		-2,321,614		-2,321,614		10,923,931		10,923,931	
期初基金餘額	5,997,269					2,845,535	5,997,269	-3,151,734	-52.55
解繳公庫									
期末基金餘額	5,997,269					13,769,466	5,997,269	7,772,197	129.60

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉和興國民小學

02636-1

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	34,952,996	8,045,051	42,998,047	收入
財產收入	1,132,394		1,132,394	財產收益
政府撥入收入	33,820,602		33,820,602	政府撥入收入
其他收入		8,045,051	8,045,051	其他收入
基金用途	24,029,065	3,621,829	27,650,894	支出
用人費用	22,912,942		22,912,942	人事支出
服務費用	995,848	120,275	1,116,123	業務支出
材料及用品費	91,225	-91,225		
稅捐及規費(強制費)	20,050	-20,050		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	9,000	-9,000		
		3,621,829	3,621,829	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	10,923,931	4,423,222	15,347,153	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,845,535	90,279,394	93,124,929	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	13,769,466	94,702,616	108,472,082	期末淨資產

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣中埔鄉和興國民小學

## 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	132,630,418	100.00	負債	2	24,158,336	18.21
流動資產	11	37,927,802	28.60	流動負債	21	21,354,954	16.10
現金	1101	36,751,818	27.71	應付款項	2102	21,354,954	16.10
銀行存款	110102	36,751,818	27.71	應付代收款	210203	21,354,954	16.10
銀行存款-縣庫存款	110102-1	13,769,466	10.38	其他負債	28	2,803,382	2.11
銀行存款-保管款專戶	110102-2	22,982,352	17.33	什項負債	2801	2,803,382	2.11
預付款項	1108	1,175,984	0.89	存入保證金	280104	2,803,382	2.11
預付費用	110804	1,175,984	0.89	淨資產	3	108,472,082	81.79
預付費用-非預算類	110804-2	1,175,984	0.89	淨資產	31	108,472,082	81.79
固定資產	14	94,702,616	71.40	淨資產	3101	108,472,082	81.79
土地改良物	1402	5,921,498	4.46	累積餘額	310101	93,124,929	70.21
土地改良物	140201	22,865,256	17.24	本期賸餘	310102	15,347,153	11.57
累計折舊-土地改良物	140202	-16,943,758	-12.78	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	71,687,582	54.05	合計：		132,630,418	
房屋建築及設備	140401	116,969,986	88.19				

信託代理與保證資產

370,500

信託代理與保證負債

370,500

保管有價證券

370,500

應付保管有價證券

370,500

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 — 嘉義縣中埔鄉和興國民小學

## 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	-45,282,404	-34.14				
機械及設備	1405	9,740,147	7.34				
機械及設備	140501	18,375,988	13.86				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,635,841	-6.51				
交通及運輸設備	1406	469,580	0.35				
交通及運輸設備	140601	1,752,672	1.32				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,283,092	-0.97				
雜項設備	1407	6,883,809	5.19				
雜項設備	140701	18,008,042	13.58				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,124,233	-8.39				
合計：		132,630,418					

信託代理與保證資產

370,500

信託代理與保證負債

370,500

保管有價證券

370,500

應付保管有價證券

370,500

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—嘉義縣中埔鄉和興國民小學

02636-1

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				3,476,876	5,034,000	-1,557,124	-30.93
		累計數				24,029,065	31,456,000	-7,426,935	-23.61