

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣新港鄉安和國民小學

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	26,230,470	100.00	負債	2	1,307,807	4.99
流動資產	11	8,888,348	33.89	流動負債	21	1,287,807	4.91
現金	1101	8,888,348	33.89	應付款項	2102	1,287,807	4.91
銀行存款	110102	8,873,348	33.83	應付代收款	210203	1,287,807	4.91
銀行存款-縣庫存款	110102-1	7,565,541	28.84	其他負債	28	20,000	0.08
銀行存款-保管款專戶	110102-2	1,307,807	4.99	什項負債	2801	20,000	0.08
零用及週轉金	110103	15,000	0.06	存入保證金	280104	20,000	0.08
固定資產	14	17,342,122	66.11	淨資產	3	24,922,663	95.01
土地改良物	1402	31,185	0.12	淨資產	31	24,922,663	95.01
土地改良物	140201	3,118,533	11.89	淨資產	3101	24,922,663	95.01
累計折舊-土地改良物	140202	-3,087,348	-11.77	累積餘額	310101	22,260,190	84.86
房屋建築及設備	1404	13,346,434	50.88	本期賸餘	310102	2,691,103	10.26
房屋建築及設備	140401	21,896,387	83.48	淨資產調整數	310104	-28,630	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-8,549,953	-32.60	合計：		26,230,470	

信託代理與保證資產

500,000

信託代理與保證負債

500,000

保管有價證券

500,000

應付保管有價證券

500,000

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 — 嘉義縣新港鄉安和國民小學

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		
機械及設備	1405	1,720,144	6.56				
機械及設備	140501	3,498,562	13.34				
累計折舊-機械及設備	140502	-1,778,418	-6.78				
交通及運輸設備	1406	20,861	0.08				
交通及運輸設備	140601	121,269	0.46				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-100,408	-0.38				
雜項設備	1407	2,223,498	8.48				
雜項設備	140701	4,924,964	18.78				
累計折舊-雜項設備	140702	-2,701,466	-10.30				
合計：		26,230,470					

信託代理與保證資產

500,000

信託代理與保證負債

500,000

保管有價證券

500,000

應付保管有價證券

500,000

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 — 嘉義縣新港鄉安和國民小學

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	57,400	13,988,281
財產收益		35,821
財產孳息收入		35,821
政府撥入收入	45,000	13,872,560
公庫撥款收入	45,000	13,872,560
其他收入	12,400	79,900
雜項收入	12,400	79,900
支出	1,661,463	11,297,178
人事支出	1,495,940	10,546,536
人事支出	1,495,940	10,546,536
業務支出	47,370	156,276
業務支出	47,370	156,276
折舊、折耗及攤銷	118,153	594,366
固定資產折舊	118,153	594,366
本期賸餘（短絀）	-1,604,063	2,691,103
期初淨資產		22,260,190
解繳公庫		
淨資產調整數		-28,630
期末淨資產		24,922,663

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—嘉義縣新港鄉安和國民小學

02539-5

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	
國民教育計畫		本月數				1,543,310	1,616,000	-72,690	-4.50
		累計數				10,702,812	11,893,000	-1,190,188	-10.01

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉安和國民小學

02539-6

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	33,511,015	15,625,797	79,900	31,200	591,796	17,342,122
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,118,533	3,087,348				31,185
房屋及建築	21,896,387	8,287,853			262,100	13,346,434
機械及設備	3,498,562	1,599,618			178,800	1,720,144
交通及運輸設備	121,269	97,340			3,068	20,861
雜項設備	4,876,264	2,553,638	79,900	31,200	147,828	2,223,498
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—嘉義縣新港鄉安和國民小學

02539-7

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－嘉義縣新港鄉安和國民小學
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	22,305,000	10,546,536	-11,758,464	-52.72
11 正式員額薪資		6,466,278	6,466,278	
113 職員薪金		6,466,278	6,466,278	
12 聘僱及兼職人員薪資		20,308	20,308	
124 兼職人員酬金		20,308	20,308	
15 獎金		1,845,660	1,845,660	
151 考績獎金		285,360	285,360	
152 年終獎金		1,560,300	1,560,300	
16 退休及卹償金		1,505,167	1,505,167	
161 職員退休及離職金		1,462,885	1,462,885	
162 工員退休及離職金		42,282	42,282	
18 福利費		709,123	709,123	
181 分擔員工保險費		618,823	618,823	
18Y 其他福利費		90,300	90,300	
2 服務費用	456,000	106,546	-349,454	-76.63
21 水電費		19,333	19,333	
212 工作場所電費		16,593	16,593	
214 工作場所水費		2,740	2,740	
23 旅運費		21,338	21,338	
231 國內旅費		21,338	21,338	
25 修理保養及保固費		1,580	1,580	
258 其他資產修護費		1,580	1,580	
27 一般服務費		26,806	26,806	
27D 計時與計件人員酬金		18,000	18,000	
27F 體育活動費		8,806	8,806	
28 專業服務費		25,100	25,100	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣新港鄉安和國民小學
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		7,600	7,600	
28Y 其他專業服務費		17,500	17,500	
29 公共關係費		12,389	12,389	
291 公共關係費		12,389	12,389	
3 材料及用品費	185,000	49,730	-135,270	-73.12
32 用品消耗		49,730	49,730	
321 辦公(事務)用品		49,730	49,730	
合計	22,946,000	10,702,812	-12,243,188	-53.36

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉安和國民小學

02539-14

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	13,908,381	79,900	13,988,281	收入
財產收入	35,821		35,821	財產收益
政府撥入收入	13,872,560		13,872,560	政府撥入收入
其他收入		79,900	79,900	其他收入
基金用途	10,702,812	594,366	11,297,178	支出
用人費用	10,546,536		10,546,536	人事支出
服務費用	106,546	49,730	156,276	業務支出
材料及用品費	49,730	-49,730		
		594,366	594,366	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	3,205,569	-514,466	2,691,103	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,374,972	17,885,218	22,260,190	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		-28,630	-28,630	淨資產調整數
期末基金餘額	7,580,541	17,342,122	24,922,663	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
7,565,541	7,565,541	0	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉安和國民小學

02539-1

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	22,946,000	45,000		45,000		13,908,381	13,808,000	100,381	0.73
財產收入	75,000					35,821	45,000	-9,179	-20.40
租金收入	75,000					35,821	45,000	-9,179	-20.40
政府撥入收入	22,871,000	45,000		45,000		13,872,560	13,763,000	109,560	0.80
公庫撥款收入	22,871,000	45,000		45,000		13,872,560	13,763,000	109,560	0.80
基金用途	22,946,000	1,543,310	1,616,000	-72,690	-4.50	10,702,812	11,893,000	-1,190,188	-10.01
國民教育計畫	22,946,000	1,543,310	1,616,000	-72,690	-4.50	10,702,812	11,893,000	-1,190,188	-10.01
其他	22,946,000	1,543,310	1,616,000	-72,690	-4.50	10,702,812	11,893,000	-1,190,188	-10.01
本期賸餘(短絀)		-1,498,310	-1,616,000	117,690	-7.28	3,205,569	1,915,000	1,290,569	67.39
期初基金餘額	6,567,958					4,374,972	6,567,958	-2,192,986	-33.39
解繳公庫									
期末基金餘額	6,567,958					7,580,541	8,482,958	-902,417	-10.64

註：