

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉大湖國民小學

02596-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 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	15,669,000	101,242	1,174,000	-1,072,758	-91.38	8,853,535	8,600,000	253,535	2.95
財產收入	77,000					32,251		32,251	
租金收入	50,000					32,251		32,251	
其他財產收入	27,000								
政府撥入收入	15,588,000		1,174,000	-1,174,000	-100.00	8,718,642	8,600,000	118,642	1.38
公庫撥款收入	15,588,000		1,174,000	-1,174,000	-100.00	8,718,642	8,600,000	118,642	1.38
教學收入	4,000					1,400		1,400	
學雜費收入	4,000					1,400		1,400	
其他收入		101,242		101,242		101,242		101,242	
雜項收入		101,242		101,242		101,242		101,242	
基金用途	21,517,000	127,338	1,706,000	-1,578,662	-92.54	8,798,168	11,260,000	-2,461,832	-21.86
國民教育計畫	21,517,000	127,338	1,706,000	-1,578,662	-92.54	8,798,168	11,260,000	-2,461,832	-21.86
其他	21,517,000	127,338	1,706,000	-1,578,662	-92.54	8,798,168	11,260,000	-2,461,832	-21.86
本期賸餘(短絀)	-5,848,000	-26,096	-532,000	505,904	-95.09	55,367	-2,660,000	2,715,367	-102.08
期初基金餘額	6,497,357					7,034,464	6,497,357	537,107	8.27
解繳公庫									
期末基金餘額	649,357					7,089,831	3,837,357	3,252,474	84.76

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣番路鄉大湖國民小學

平衡表

中華民國114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	34,069,244	100.00	負 債	2	1,754,192	5.15
流動資產	11	8,844,023	25.96	流動負債	21	1,351,227	3.97
現金	1101	8,844,023	25.96	應付款項	2102	1,351,227	3.97
銀行存款	110102	8,824,023	25.90	應付代收款	210203	1,351,227	3.97
銀行存款-縣庫存款	110102-1	7,069,831	20.75	其他負債	28	402,965	1.18
銀行存款-保管款專戶	110102-2	1,754,192	5.15	什項負債	2801	402,965	1.18
零用及週轉金	110103	20,000	0.06	存入保證金	280104	402,965	1.18
固定資產	14	25,225,221	74.04	淨資產	3	32,315,052	94.85
土地	1401	400,590	1.18	淨資產	31	32,315,052	94.85
土地	140101	400,590	1.18	淨資產	3101	32,315,052	94.85
土地改良物	1402	2,737,917	8.04	累積餘額	310101	32,877,478	96.50
土地改良物	140201	7,442,190	21.84	本期短絀	310103	-562,426	-1.65
累計折舊-土地改良物	140202	-4,704,273	-13.81	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	20,605,083	60.48	合計：		34,069,244	
房屋建築及設備	140401	37,559,362	110.24				

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 — 嘉義縣番路鄉大湖國民小學

平衡表

中華民國114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	-16,954,279	-49.76				
機械及設備	1405	570,823	1.68				
機械及設備	140501	2,979,205	8.74				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,408,382	-7.07				
交通及運輸設備	1406	22,063	0.06				
交通及運輸設備	140601	131,788	0.39				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-109,725	-0.32				
雜項設備	1407	888,745	2.61				
雜項設備	140701	3,547,774	10.41				
累計折舊-雜項設備	140702	-2,659,029	-7.80				
合計：		34,069,244					

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 — 嘉義縣番路鄉大湖國民小學

收入支出表

中華民國114年5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	101,242	9,006,035
財產收益		184,751
財產孳息收入		32,251
其他財產收入		152,500
政府撥入收入		8,718,642
公庫撥款收入		8,718,642
教學收入		1,400
學雜費收入		1,400
其他收入	101,242	101,242
雜項收入	101,242	101,242
支出	281,601	9,568,461
人事支出	99,408	8,501,190
人事支出	99,408	8,501,190
業務支出	27,930	296,978
業務支出	27,930	296,978
折舊、折耗及攤銷	154,263	770,293
固定資產折舊	154,263	770,293
本期賸餘（短絀）	-180,359	-562,426
期初淨資產		32,877,478
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		32,315,052

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—嘉義縣番路鄉大湖國民小學

02596-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 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				127,338	1,706,000	-1,578,662	-92.54
		累計數				8,798,168	11,260,000	-2,461,832	-21.86

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉大湖國民小學

02596-1

資本資產明細表

中華民國 114 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	51,908,409	26,065,395	152,500		770,293	25,225,221
非理財目的之長期投資						
土地	400,590					400,590
土地改良物	7,442,190	4,557,928			146,345	2,737,917
房屋及建築	37,506,862	16,530,210	52,500		424,069	20,605,083
機械及設備	2,879,205	2,281,767	100,000		126,615	570,823
交通及運輸設備	131,788	108,488			1,237	22,063
雜項設備	3,547,774	2,587,002			72,027	888,745
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：

資本資產明細表

中華民國 114 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 114 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					

02596-1

[illegible]

02596-2

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國 114 年 5 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣番路鄉大湖國民小學

各項費用彙計表
中華民國114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	20,677,000	8,501,190	-12,175,810	-58.89
11 正式員額薪資		4,908,400	4,908,400	
113 職員薪金		4,731,250	4,731,250	
114 工員工資		177,150	177,150	
12 聘僱及兼職人員薪資		282,387	282,387	
122 約僱職員薪金		253,000	253,000	
124 兼職人員酬金		29,387	29,387	
15 獎金		1,745,099	1,745,099	
151 考績獎金		356,220	356,220	
152 年終獎金		1,388,879	1,388,879	
16 退休及卹償金		923,044	923,044	
161 職員退休及離職金		864,810	864,810	
162 工員退休及離職金		58,234	58,234	
18 福利費		642,260	642,260	
181 分擔員工保險費		536,460	536,460	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		101,300	101,300	
2 服務費用	624,000	215,675	-408,325	-65.44
21 水電費		28,160	28,160	
212 工作場所電費		28,160	28,160	
23 旅運費		5,311	5,311	
231 國內旅費		5,311	5,311	
25 修理保養及保固費		1,699	1,699	
252 一般房屋修護費		1,699	1,699	
27 一般服務費		106,970	106,970	
27D 計時與計件人員酬金		91,370	91,370	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣番路鄉大湖國民小學

各項費用彙計表
中華民國114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	%
27F 體育活動費		15,600	15,600	
28 專業服務費		40,525	40,525	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		16,900	16,900	
28Y 其他專業服務費		23,625	23,625	
29 公共關係費		33,010	33,010	
291 公共關係費		33,010	33,010	
3 材料及用品費	216,000	81,303	-134,697	-62.36
32 用品消耗		81,303	81,303	
321 辦公(事務)用品		81,303	81,303	
合計	21,517,000	8,798,168	-12,718,832	-59.11

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 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	8,853,535	152,500	9,006,035	收入
財產收入	32,251	152,500	184,751	財產收益
政府撥入收入	8,718,642		8,718,642	政府撥入收入
教學收入	1,400		1,400	教學收入
其他收入	101,242		101,242	其他收入
基金用途	8,798,168	770,293	9,568,461	支出
用人費用	8,501,190		8,501,190	人事支出
服務費用	215,675	81,303	296,978	業務支出
材料及用品費	81,303	-81,303		
		770,293	770,293	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	55,367	-617,793	-562,426	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,034,464	25,843,014	32,877,478	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	7,089,831	25,225,221	32,315,052	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 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
7,069,831	7,069,831	0	0

嘉義縣番路鄉大湖國民小學

財產增減結存表

中華民國 114年 05月 01日 起至 114年 05月 31日止

製表日期：民國 114年06月02日

分類項目	單位	上期結存		本期增加		本期減少		本期折舊	本期結存	
		數量	價值(元)	數量	價值(元)	數量	價值(元)		數量	價值(元)
土地	筆	7							7	
	公頃	0.303900	400,590						0.303900	400,590
土地改良物	個	3	2,767,186						3	2,737,917
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	8					29,269	8	
		平方公尺	1,478.53						1,478.53	
	宿舍	棟	1						1	
		平方公尺	209.20						209.20	
	其他	個	8						8	
		平方公尺	71.90						71.90	20,605,083
機械及設備	件	79	596,308					84,851	79	570,823
交通運輸及設備	船	艘						25,485		
	飛機	架								
	汽(機)車	輛	1						1	
	其他	件	3						3	22,063
雜項設備	圖書	冊(套)	3					247		
	博物	件							3	
	其他	件	77						77	888,745
有價證券	股							14,411		
權利										
其他										
總值		190	25,379,484					154,263	190	25,225,221

填表 教師兼任 林育德
總務主任

覆核

會計員 李水玉

主辦財產管理人員

教師兼任 林育德
總務主任

主辦主計人員

會計員 李水玉

機關首長

校長 李奕龍

說明：1.財產價值以新臺幣元計算，不滿一元者，四捨五入。

2.土地詳計筆數、面積，其面積以公頃為單位，計列至小數點下六位止。

3.房屋詳計棟數、面積，其面積以平方公尺為單位，計列至小數點下二位止。