

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣大林鎮社團國民小學

02521-1

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	25,357,000		125,000	-125,000	-100.00	11,119,421	11,762,000	-642,579	-5.46
財產收入	246,000		125,000	-125,000	-100.00	89,931	125,000	-35,069	-28.06
租金收入	245,000		125,000	-125,000	-100.00	89,931	125,000	-35,069	-28.06
利息收入	1,000								
政府撥入收入	25,111,000					11,001,000	11,637,000	-636,000	-5.47
公庫撥款收入	25,111,000					11,001,000	11,637,000	-636,000	-5.47
其他收入						28,490		28,490	
雜項收入						28,490		28,490	
基金用途	29,103,000	596,601	74,000	522,601	706.22	11,217,239	15,509,000	-4,291,761	-27.67
國民教育計畫	29,033,000	596,601	4,000	592,601	14,815.03	11,217,239	15,439,000	-4,221,761	-27.34
其他	29,033,000	596,601	4,000	592,601	14,815.03	11,217,239	15,439,000	-4,221,761	-27.34
建築及設備計畫	70,000		70,000	-70,000	-100.00		70,000	-70,000	-100.00
購建固定資產	70,000		70,000	-70,000	-100.00		70,000	-70,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-3,746,000	-596,601	51,000	-647,601	-1,269.81	-97,818	-3,747,000	3,649,182	-97.39
期初基金餘額	4,161,944					6,051,222	4,161,944	1,889,278	45.39
解繳公庫									
期末基金餘額	415,944					5,953,404	414,944	5,538,460	1,334.75

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣大林鎮社團國民小學

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	26,933,856	100.00	負 債	2	3,852,688	14.30
流動資產	11	9,806,092	36.41	流動負債	21	3,591,632	13.34
現金	1101	9,806,092	36.41	應付款項	2102	3,591,632	13.34
銀行存款	110102	9,788,092	36.34	應付代收款	210203	3,591,632	13.34
銀行存款-縣庫存款	110102-1	5,935,404	22.04	其他負債	28	261,056	0.97
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,852,688	14.30	什項負債	2801	261,056	0.97
零用及週轉金	110103	18,000	0.07	存入保證金	280104	261,056	0.97
固定資產	14	17,127,764	63.59	淨資產	3	23,081,168	85.70
土地	1401	6,109,380	22.68	淨資產	31	23,081,168	85.70
土地	140101	6,109,380	22.68	淨資產	3101	23,081,168	85.70
土地改良物	1402	7,781,440	28.89	累積餘額	310101	15,669,647	58.18
土地改良物	140201	8,093,334	30.05	本期賸餘	310102	7,411,521	27.52
累計折舊-土地改良物	140202	-311,894	-1.16	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	561,614	2.09	合計：		26,933,856	
房屋建築及設備	140401	23,973,892	89.01				

信託代理與保證資產 842,620

信託代理與保證負債

842,620

保證品 842,620

應付保證品

842,620

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 — 嘉義縣大林鎮社團國民小學

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	-23,412,278	-86.93				
機械及設備	1405	1,394,449	5.18				
機械及設備	140501	3,345,269	12.42				
累計折舊-機械及設備	140502	-1,950,820	-7.24				
交通及運輸設備	1406	103,033	0.38				
交通及運輸設備	140601	120,669	0.45				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-17,636	-0.07				
雜項設備	1407	1,177,848	4.37				
雜項設備	140701	4,559,240	16.93				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,381,392	-12.55				
合計：		26,933,856					

信託代理與保證資產

842,620

信託代理與保證負債

842,620

保證品

842,620

應付保證品

842,620

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 — 嘉義縣大林鎮社團國民小學

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	253,935	21,082,647
財產收益		89,931
財產孳息收入		89,931
政府撥入收入		11,001,000
公庫撥款收入		11,001,000
其他收入	253,935	9,991,716
雜項收入	253,935	9,991,716
支出	736,288	13,671,126
人事支出	455,346	10,862,227
人事支出	455,346	10,862,227
業務支出	141,255	355,012
業務支出	141,255	355,012
折舊、折耗及攤銷	139,687	2,453,887
固定資產折舊	139,687	2,453,887
本期賸餘（短絀）	-482,353	7,411,521
期初淨資產		15,669,647
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		23,081,168

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—嘉義縣大林鎮社團國民小學

02521-1

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				596,601	4,000	592,601	14815.03
		累計數				11,217,239	15,439,000	-4,221,761	-27.34
建築及設備計畫		本月數				0	70,000	-70,000	-100.00
		累計數				0	70,000	-70,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣大林鎮社團國民小學

02521-1

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	36,238,558	26,620,133	9,963,226		2,453,887	17,127,764
非理財目的之長期投資						
土地	6,109,380					6,109,380
土地改良物	128,758	112,645	7,964,576		199,249	7,781,440
房屋及建築	22,140,242	21,626,773	1,833,650		1,785,505	561,614
機械及設備	3,255,269	1,757,782	90,000		193,038	1,394,449
交通及運輸設備	45,669	15,281	75,000		2,355	103,033
雜項設備	4,559,240	3,107,652			273,740	1,177,848
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：

02521-1

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣大林鎮社團國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 114 年 5 月份

02521-2

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度奉 准先行辦 理數	調整數	合計		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫 租賃權益改良														
總計		70,000			70,000	70,000					-70,000	-100.00		

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣大林鎮社團國民小學

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	28,201,000	10,862,227	-17,338,773	-61.48
11 正式員額薪資		6,339,352	6,339,352	
113 職員薪金		6,339,352	6,339,352	
12 聘僱及兼職人員薪資		33,515	33,515	
124 兼職人員酬金		33,515	33,515	
15 獎金		2,004,567	2,004,567	
151 考績獎金		207,020	207,020	
152 年終獎金		1,797,547	1,797,547	
16 退休及卹償金		1,755,128	1,755,128	
161 職員退休及離職金		1,755,128	1,755,128	
18 福利費		729,665	729,665	
181 分擔員工保險費		550,665	550,665	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		170,000	170,000	
2 服務費用	474,000	181,036	-292,964	-61.81
21 水電費		23,462	23,462	
212 工作場所電費		21,183	21,183	
214 工作場所水費		2,279	2,279	
23 旅運費		8,325	8,325	
231 國內旅費		8,325	8,325	
25 修理保養及保固費		21,450	21,450	
252 一般房屋修護費		11,550	11,550	
258 其他資產修護費		9,900	9,900	
27 一般服務費		66,380	66,380	
27D 計時與計件人員酬金		58,950	58,950	
27F 體育活動費		7,430	7,430	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣大林鎮社團國民小學

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	%
28 專業服務費		41,850	41,850	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		3,350	3,350	
28Y 其他專業服務費		38,500	38,500	
29 公共關係費		19,569	19,569	
291 公共關係費		19,569	19,569	
3 材料及用品費	346,000	165,976	-180,024	-52.03
32 用品消耗		165,976	165,976	
321 辦公（事務）用品		165,976	165,976	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	70,000		-70,000	-100.00
51 購建固定資產	70,000		-70,000	-100.00
514 購置機械及設備	70,000		-70,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	8,000	-4,000	-33.33
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		8,000	8,000	
744 慰問、照護及濟助金		8,000	8,000	
合計	29,103,000	11,217,239	-17,885,761	-61.46

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	11,119,421	9,963,226	21,082,647	收入
財產收入	89,931		89,931	財產收益
政府撥入收入	11,001,000		11,001,000	政府撥入收入
其他收入	28,490	9,963,226	9,991,716	其他收入
基金用途	11,217,239	2,453,887	13,671,126	支出
用人費用	10,862,227		10,862,227	人事支出
服務費用	181,036	173,976	355,012	業務支出
材料及用品費	165,976	-165,976		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	8,000	-8,000		
		2,453,887	2,453,887	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-97,818	7,509,339	7,411,521	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,051,222	9,618,425	15,669,647	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	5,953,404	17,127,764	23,081,168	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
5,935,404	5,935,404	0	