

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉民和國民小學

02593-1

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	51,212,000		3,049,000	-3,049,000	-100.00	28,472,346	26,715,000	1,757,346	6.58
財產收入	379,000		120,000	-120,000	-100.00	139,346	255,000	-115,654	-45.35
租金收入	237,000		80,000	-80,000	-100.00	137,286	160,000	-22,714	-14.20
利息收入	2,000					2,060		2,060	
其他財產收入	140,000		40,000	-40,000	-100.00		95,000	-95,000	-100.00
政府撥入收入	50,828,000		2,929,000	-2,929,000	-100.00	28,333,000	26,455,000	1,878,000	7.10
公庫撥款收入	50,828,000		2,929,000	-2,929,000	-100.00	28,333,000	26,455,000	1,878,000	7.10
其他收入	5,000						5,000	-5,000	-100.00
雜項收入	5,000						5,000	-5,000	-100.00
基金用途	51,684,000	364,175	2,970,000	-2,605,825	-87.74	20,444,250	26,677,000	-6,232,750	-23.36
國民教育計畫	51,684,000	364,175	2,970,000	-2,605,825	-87.74	20,444,250	26,677,000	-6,232,750	-23.36
其他	51,684,000	364,175	2,970,000	-2,605,825	-87.74	20,444,250	26,677,000	-6,232,750	-23.36
本期賸餘(短絀)	-472,000	-364,175	79,000	-443,175	-560.98	8,028,096	38,000	7,990,096	21,026.57
期初基金餘額	524,414					2,849,241	524,414	2,324,827	443.32
解繳公庫									
期末基金餘額	52,414					10,877,337	562,414	10,314,923	1,834.04

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣番路鄉民和國民小學

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	108,280,770	100.00	負債	2	8,305,881	7.67
流動資產	11	19,183,218	17.72	流動負債	21	8,031,101	7.42
現金	1101	19,183,218	17.72	應付款項	2102	8,031,101	7.42
銀行存款	110102	19,154,218	17.69	應付代收款	210203	8,031,101	7.42
銀行存款-縣庫存款	110102-1	10,848,337	10.02	其他負債	28	274,780	0.25
銀行存款-保管款專戶	110102-2	8,305,881	7.67	什項負債	2801	274,780	0.25
零用及週轉金	110103	29,000	0.03	存入保證金	280104	274,780	0.25
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	99,974,889	92.33
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	99,974,889	92.33
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	99,974,889	92.33
固定資產	14	89,097,552	82.28	累積餘額	310101	91,644,296	84.64
土地改良物	1402	3,365,030	3.11	本期賸餘	310102	8,330,593	7.69
土地改良物	140201	11,183,301	10.33	淨資產調整數	310104		
累計折舊-土地改良物	140202	-7,818,271	-7.22	合計：		108,280,770	
房屋建築及設備	1404	77,027,874	71.14				

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 — 嘉義縣番路鄉民和國民小學

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		
房屋建築及設備	140401	112,347,186	103.76				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-35,319,312	-32.62				
機械及設備	1405	2,826,993	2.61				
機械及設備	140501	10,767,486	9.94				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,940,493	-7.33				
交通及運輸設備	1406	142,014	0.13				
交通及運輸設備	140601	1,959,072	1.81				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,817,058	-1.68				
雜項設備	1407	5,735,641	5.30				
雜項設備	140701	19,245,346	17.77				
累計折舊-雜項設備	140702	-13,509,705	-12.48				
合計：		108,280,770					

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 — 嘉義縣番路鄉民和國民小學

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		31,222,733
財產收益		1,389,806
財產孳息收入		139,346
其他財產收入		1,250,460
政府撥入收入		28,333,000
公庫撥款收入		28,333,000
		150,000
		150,000
其他收入		1,349,927
雜項收入		1,349,927
支出	870,563	22,892,140
人事支出	287,805	20,021,161
人事支出	287,805	20,021,161
業務支出	76,370	423,089
業務支出	76,370	423,089
折舊、折耗及攤銷	506,388	2,447,890
固定資產折舊	506,388	2,447,890
本期賸餘（短絀）	-870,563	8,330,593
期初淨資產		91,644,296
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		99,974,889

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—嘉義縣番路鄉民和國民小學

02593-5

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				364,175	2,970,000	-2,605,825	-87.74
		累計數				20,444,250	26,677,000	-6,232,750	-23.36

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉民和國民小學

02593-6

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	152,752,004	63,956,949	2,750,387		2,447,890	89,097,552
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	9,983,374	7,576,939	1,199,927		241,332	3,365,030
房屋及建築	111,096,726	34,420,079	1,250,460		899,233	77,027,874
機械及設備	10,716,986	7,369,413	50,500		571,080	2,826,993
交通及運輸設備	1,959,072	1,802,217			14,841	142,014
雜項設備	18,995,846	12,788,301	249,500		721,404	5,735,641
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—嘉義縣番路鄉民和國民小學

02593-7

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					

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣番路鄉民和國民小學
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	49,832,000	20,021,161	-29,810,839	-59.82
11 正式員額薪資		11,827,240	11,827,240	
113 職員薪金		11,472,940	11,472,940	
114 工員工資		354,300	354,300	
12 聘僱及兼職人員薪資		56,112	56,112	
124 兼職人員酬金		56,112	56,112	
15 獎金		4,044,695	4,044,695	
151 考績獎金		409,365	409,365	
152 年終獎金		3,635,330	3,635,330	
16 退休及卹償金		2,684,854	2,684,854	
161 職員退休及離職金		2,566,450	2,566,450	
162 工員退休及離職金		118,404	118,404	
18 福利費		1,408,260	1,408,260	
181 分擔員工保險費		1,144,760	1,144,760	
18Y 其他福利費		263,500	263,500	
2 服務費用	1,340,000	325,209	-1,014,791	-75.73
21 水電費		37,164	37,164	
212 工作場所電費		29,031	29,031	
214 工作場所水費		8,133	8,133	
23 旅運費		9,016	9,016	
231 國內旅費		9,016	9,016	
25 修理保養及保固費		25,126	25,126	
252 一般房屋修護費		9,126	9,126	
255 機械及設備修護費		8,000	8,000	
258 其他資產修護費		8,000	8,000	
27 一般服務費		212,338	212,338	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣番路鄉民和國民小學
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	%
27D 計時與計件人員酬金		212,338	212,338	
28 專業服務費		27,300	27,300	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		6,300	6,300	
28Y 其他專業服務費		21,000	21,000	
29 公共關係費		14,265	14,265	
291 公共關係費		14,265	14,265	
3 材料及用品費	512,000	97,880	-414,120	-80.88
32 用品消耗		97,880	97,880	
321 辦公(事務)用品		97,880	97,880	
合計	51,684,000	20,444,250	-31,239,750	-60.44

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉民和國民小學

02593-14

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	28,472,346	2,750,387	31,222,733	收入
財產收入	139,346	1,250,460	1,389,806	財產收益
政府撥入收入	28,333,000		28,333,000	政府撥入收入
		150,000	150,000	
其他收入		1,349,927	1,349,927	其他收入
基金用途	20,444,250	2,447,890	22,892,140	支出
用人費用	20,021,161		20,021,161	人事支出
服務費用	325,209	97,880	423,089	業務支出
材料及用品費	97,880	-97,880		
		2,447,890	2,447,890	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	8,028,096	302,497	8,330,593	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,849,241	88,795,055	91,644,296	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	10,877,337	89,097,552	99,974,889	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
10,848,337	10,848,337	0	