

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉下槓國民小學

02552-1

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	28,298,000		2,250,000	-2,250,000	-100.00	14,016,615	12,480,000	1,536,615	12.31
財產收入	191,000					91,473	50,000	41,473	82.95
財產處分收入						630		630	
租金收入	187,000					88,719	50,000	38,719	77.44
利息收入	4,000					2,124		2,124	
政府撥入收入	28,094,000		2,250,000	-2,250,000	-100.00	13,919,642	12,423,000	1,496,642	12.05
公庫撥款收入	28,094,000		2,250,000	-2,250,000	-100.00	13,919,642	12,423,000	1,496,642	12.05
教學收入	8,000						4,000	-4,000	-100.00
學雜費收入	8,000						4,000	-4,000	-100.00
其他收入	5,000					5,500	3,000	2,500	83.33
雜項收入	5,000					5,500	3,000	2,500	83.33
基金用途	29,951,000	960,770	2,416,000	-1,455,230	-60.23	12,595,988	13,190,000	-594,012	-4.50
國民教育計畫	29,951,000	960,770	2,416,000	-1,455,230	-60.23	12,595,988	13,190,000	-594,012	-4.50
其他	29,951,000	960,770	2,416,000	-1,455,230	-60.23	12,595,988	13,190,000	-594,012	-4.50
本期賸餘(短絀)	-1,653,000	-960,770	-166,000	-794,770	478.78	1,420,627	-710,000	2,130,627	-300.09
期初基金餘額	1,836,320					4,882,872	1,836,320	3,046,552	165.91
解繳公庫									
期末基金餘額	183,320					6,303,499	1,126,320	5,177,179	459.65

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣東石鄉下槓國民小學

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	114,252,037	100.00	負 債	2	3,923,225	3.43
流動資產	11	10,226,724	8.95	流動負債	21	3,671,225	3.21
現金	1101	10,226,724	8.95	應付款項	2102	3,671,225	3.21
銀行存款	110102	10,206,724	8.93	應付代收款	210203	3,671,225	3.21
銀行存款-縣庫存款	110102-1	6,283,499	5.50	其他負債	28	252,000	0.22
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,923,225	3.43	什項負債	2801	252,000	0.22
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	252,000	0.22
固定資產	14	104,025,313	91.05	淨資產	3	110,328,812	96.57
土地改良物	1402	6,440,626	5.64	淨資產	31	110,328,812	96.57
土地改良物	140201	7,108,847	6.22	淨資產	3101	110,328,812	96.57
累計折舊-土地改良物	140202	-668,221	-0.58	累積餘額	310101	103,662,479	90.73
房屋建築及設備	1404	91,335,602	79.94	本期賸餘	310102	6,666,333	5.83
房屋建築及設備	140401	127,637,631	111.72	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-36,302,029	-31.77	合計：		114,252,037	

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 — 嘉義縣東石鄉下槓國民小學

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		
機械及設備	1405	1,539,382	1.35				
機械及設備	140501	4,715,975	4.13				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,176,593	-2.78				
交通及運輸設備	1406	473,402	0.41				
交通及運輸設備	140601	884,222	0.77				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-410,820	-0.36				
雜項設備	1407	4,236,301	3.71				
雜項設備	140701	10,856,531	9.50				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,620,230	-5.79				
合計：		114,252,037					

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 — 嘉義縣東石鄉下槇國民小學

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		21,272,664
財產收益		6,815,320
財產孳息收入		90,843
廢舊物品售價收入		630
其他財產收入		6,723,847
政府撥入收入		13,919,642
公庫撥款收入		13,919,642
其他收入		537,702
雜項收入		537,702
支出	1,383,341	14,606,331
人事支出	680,741	11,747,419
人事支出	680,741	11,747,419
業務支出	232,029	656,569
業務支出	232,029	656,569
獎補助支出	48,000	192,000
其他獎補助	48,000	192,000
折舊、折耗及攤銷	422,571	2,010,343
固定資產折舊	422,571	2,010,343
本期賸餘（短絀）	-1,383,341	6,666,333
期初淨資產		103,662,479
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		110,328,812

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—嘉義縣東石鄉下槇國民小學

02552-1

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				960,770	2,416,000	-1,455,230	-60.23
		累計數				12,595,988	13,190,000	-594,012	-4.50

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉下槇國民小學

02552-1

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	143,947,157	45,167,550	7,256,049		2,010,343	104,025,313
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	510,000	504,900	6,598,847		163,321	6,440,626
房屋及建築	127,557,631	35,277,174	80,000		1,024,855	91,335,602
機械及設備	4,523,573	2,895,064	192,402		281,529	1,539,382
交通及運輸設備	884,222	368,010			42,810	473,402
雜項設備	10,471,731	6,122,402	384,800		497,828	4,236,301
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—嘉義縣東石鄉下揖國民小學

02552-2

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					

02552-1

[illegible]

02552-2

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉下槓國民小學

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	27,411,000	11,747,419	-15,663,581	-57.14
11 正式員額薪資		6,515,712	6,515,712	
113 職員薪金		6,515,712	6,515,712	
12 聘僱及兼職人員薪資		389,700	389,700	
122 約僱職員薪金		300,825	300,825	
124 兼職人員酬金		88,875	88,875	
15 獎金		2,150,758	2,150,758	
151 考績獎金		176,735	176,735	
152 年終獎金		1,974,023	1,974,023	
16 退休及卹償金		2,093,776	2,093,776	
161 職員退休及離職金		2,047,140	2,047,140	
162 工員退休及離職金		46,636	46,636	
18 福利費		597,473	597,473	
181 分擔員工保險費		550,373	550,373	
18Y 其他福利費		47,100	47,100	
2 服務費用	1,293,000	369,938	-923,062	-71.39
21 水電費		18,887	18,887	
212 工作場所電費		14,827	14,827	
214 工作場所水費		4,060	4,060	
22 郵電費		4,101	4,101	
222 電話費		4,101	4,101	
23 旅運費		3,721	3,721	
231 國內旅費		3,721	3,721	
25 修理保養及保固費		75,950	75,950	
252 一般房屋修護費		59,600	59,600	
255 機械及設備修護費		15,000	15,000	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉下槓國民小學

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	%
258 其他資產修護費		1,350	1,350	
26 保險費		17,884	17,884	
268 責任保險費		17,884	17,884	
27 一般服務費		220,355	220,355	
27D 計時與計件人員酬金		216,035	216,035	
27F 體育活動費		4,320	4,320	
28 專業服務費		29,040	29,040	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		3,000	3,000	
28Y 其他專業服務費		26,040	26,040	
3 材料及用品費	164,000	71,181	-92,819	-56.60
32 用品消耗		71,181	71,181	
321 辦公(事務)用品		71,181	71,181	
4 租金、償債、利息及相關手續費	651,000	215,450	-435,550	-66.90
44 交通及運輸設備租金		215,450	215,450	
442 車租		215,450	215,450	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	432,000	192,000	-240,000	-55.56
72 捐助、補助與獎助		192,000	192,000	
726 獎助學員生給與		192,000	192,000	
合 計	29,951,000	12,595,988	-17,355,012	-57.94

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	14,016,615	7,256,049	21,272,664	收入
財產收入	91,473	6,723,847	6,815,320	財產收益
政府撥入收入	13,919,642		13,919,642	政府撥入收入
其他收入	5,500	532,202	537,702	其他收入
基金用途	12,595,988	2,010,343	14,606,331	支出
用人費用	11,747,419		11,747,419	人事支出
服務費用	369,938	286,631	656,569	業務支出
材料及用品費	71,181	-71,181		
租金、償債、利息及相關手續費	215,450	-215,450		
捐助、補助與獎助	192,000		192,000	獎補助支出
		2,010,343	2,010,343	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,420,627	5,245,706	6,666,333	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,882,872	98,779,607	103,662,479	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	6,303,499	104,025,313	110,328,812	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
6,283,499	6,283,499	0	