

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉南靖國民小學

02580-1

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	31,407,000					16,291,356	18,092,000	-1,800,644	-9.95
財產收入	34,000								
利息收入	2,000								
其他財產收入	32,000								
政府撥入收入	31,356,000					16,290,642	18,086,000	-1,795,358	-9.93
公庫撥款收入	31,356,000					16,290,642	18,086,000	-1,795,358	-9.93
教學收入	12,000						6,000	-6,000	-100.00
學雜費收入	12,000						6,000	-6,000	-100.00
其他收入	5,000					714		714	
雜項收入	5,000					714		714	
基金用途	37,397,000	636,266		636,266		14,040,537	19,780,000	-5,739,463	-29.02
國民教育計畫	37,397,000	636,266		636,266		14,040,537	19,780,000	-5,739,463	-29.02
其他	37,397,000	636,266		636,266		14,040,537	19,780,000	-5,739,463	-29.02
本期賸餘(短絀)	-5,990,000	-636,266		-636,266		2,250,819	-1,688,000	3,938,819	-233.34
期初基金餘額	6,655,461					8,608,485	6,655,461	1,953,024	29.34
解繳公庫									
期末基金餘額	665,461					10,859,304	4,967,461	5,891,843	118.61

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣水上鄉南靖國民小學

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	148,603,833	100.00	負 債	2	3,477,131	2.34
流動資產	11	14,336,435	9.65	流動負債	21	3,368,031	2.27
現金	1101	14,336,435	9.65	應付款項	2102	3,368,031	2.27
銀行存款	110102	14,316,435	9.63	應付代收款	210203	3,368,031	2.27
銀行存款-縣庫存款	110102-1	10,839,304	7.29	其他負債	28	109,100	0.07
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,477,131	2.34	什項負債	2801	109,100	0.07
零用及週轉金	110103	20,000	0.01	存入保證金	280104	109,100	0.07
固定資產	14	134,267,398	90.35	淨資產	3	145,126,702	97.66
土地	1401	10,413,169	7.01	淨資產	31	145,126,702	97.66
土地	140101	10,413,169	7.01	淨資產	3101	145,126,702	97.66
土地改良物	1402	1,559,089	1.05	累積餘額	310101	159,996,625	107.67
土地改良物	140201	4,819,916	3.24	本期賸餘	310102	1,975,217	1.33
累計折舊-土地改良物	140202	-3,260,827	-2.19	淨資產調整數	310104	-16,845,140	-11.00
房屋建築及設備	1404	116,321,093	78.28	合計：		148,603,833	
房屋建築及設備	140401	166,613,189	112.12				

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 — 嘉義縣水上鄉南靖國民小學

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	-50,292,096	-33.84				
機械及設備	1405	1,784,391	1.20				
機械及設備	140501	5,866,299	3.95				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,081,908	-2.75				
交通及運輸設備	1406	291,242	0.20				
交通及運輸設備	140601	744,740	0.50				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-453,498	-0.31				
雜項設備	1407	3,898,414	2.62				
雜項設備	140701	8,730,050	5.87				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,831,636	-3.25				
合計：		148,603,833					

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 — 嘉義縣水上鄉南靖國民小學

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		18,121,356
財產收益		1,830,000
財產交易利益		1,785,000
其他財產收入		45,000
政府撥入收入		16,290,642
公庫撥款收入		16,290,642
其他收入		714
雜項收入		714
支出	1,044,974	16,146,139
人事支出	571,709	13,534,216
人事支出	571,709	13,534,216
業務支出	64,557	266,321
業務支出	64,557	266,321
獎補助支出		240,000
其他獎補助		240,000
財產損失		6,028
財產交易損失		6,028
折舊、折耗及攤銷	408,708	2,099,574
固定資產折舊	408,708	2,099,574
本期賸餘（短絀）	-1,044,974	1,975,217
期初淨資產		159,996,625
解繳公庫		
淨資產調整數	-16,845,140	-16,845,140
期末淨資產		145,126,702

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—嘉義縣水上鄉南靖國民小學

02580-1

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				636,266	0	636,266	0.00
		累計數				14,040,537	19,780,000	-5,739,463	-29.02

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉南靖國民小學

02580-1

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	212,828,391	61,440,251	1,785,000	17,426,028	1,479,714	134,267,398
非理財目的之長期投資						
土地	10,413,169					10,413,169
土地改良物	4,692,916	3,183,352	127,000		77,475	1,559,089
房屋及建築	184,033,189	49,627,791		17,420,000	664,305	116,321,093
機械及設備	5,485,199	3,766,431	385,310	4,210	315,477	1,784,391
交通及運輸設備	478,245	419,442	266,495		34,056	291,242
雜項設備	7,725,673	4,443,235	1,006,195	1,818	388,401	3,898,414
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					

中華民國 114 年 5 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

02580-2

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－嘉義縣水上鄉南靖國民小學

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	35,574,000	13,534,216	-22,039,784	-61.95
11	正式員額薪資		7,467,601	7,467,601	
113	職員薪金		7,467,601	7,467,601	
12	聘僱及兼職人員薪資		289,031	289,031	
122	約僱職員薪金		275,950	275,950	
124	兼職人員酬金		13,081	13,081	
15	獎金		2,421,880	2,421,880	
151	考績獎金		212,770	212,770	
152	年終獎金		2,209,110	2,209,110	
16	退休及卹償金		2,562,740	2,562,740	
161	職員退休及離職金		2,562,740	2,562,740	
18	福利費		792,964	792,964	
181	分擔員工保險費		733,164	733,164	
183	傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y	其他福利費		55,300	55,300	
2	服務費用	880,000	181,724	-698,276	-79.35
21	水電費		31,951	31,951	
212	工作場所電費		26,758	26,758	
214	工作場所水費		5,193	5,193	
22	郵電費		7,051	7,051	
221	郵費		125	125	
222	電話費		6,926	6,926	
25	修理保養及保固費		12,240	12,240	
252	一般房屋修護費		3,110	3,110	
255	機械及設備修護費		9,000	9,000	
257	雜項設備修護費		130	130	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣水上鄉南靖國民小學

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	%
27	一般服務費		88,076	88,076	
27D	計時與計件人員酬金		84,496	84,496	
27F	體育活動費		3,580	3,580	
28	專業服務費		31,365	31,365	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		8,000	8,000	
28Y	其他專業服務費		23,365	23,365	
29	公共關係費		11,041	11,041	
291	公共關係費		11,041	11,041	
3	材料及用品費	169,000	66,597	-102,403	-60.59
32	用品消耗		66,597	66,597	
321	辦公（事務）用品		65,423	65,423	
328	醫療用品（非醫療院所使用）		1,174	1,174	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	774,000	258,000	-516,000	-66.67
72	捐助、補助與獎助		240,000	240,000	
726	獎助學員生給與		240,000	240,000	
74	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		18,000	18,000	
744	慰問、照護及濟助金		18,000	18,000	
合 計		37,397,000	14,040,537	-23,356,463	-62.46

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	16,291,356	1,830,000	18,121,356	收入
財產收入		1,830,000	1,830,000	財產收益
政府撥入收入	16,290,642		16,290,642	政府撥入收入
其他收入	714		714	其他收入
基金用途	14,040,537	2,105,602	16,146,139	支出
用人費用	13,534,216		13,534,216	人事支出
服務費用	181,724	84,597	266,321	業務支出
材料及用品費	66,597	-66,597		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	18,000	-18,000		
捐助、補助與獎助	240,000		240,000	獎補助支出
		6,028	6,028	財產損失
		2,099,574	2,099,574	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,250,819	-275,602	1,975,217	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,608,485	151,388,140	159,996,625	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		-16,845,140	-16,845,140	淨資產調整數
期末基金餘額	10,859,304	134,267,398	145,126,702	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
10,839,304	10,839,304	0	