

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣竹崎鄉義仁國民小學

## 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	21,017,540	100.00	負債	2	2,847,365	13.55
流動資產	11	11,050,921	52.58	流動負債	21	2,700,990	12.85
現金	1101	11,050,921	52.58	應付款項	2102	2,700,990	12.85
銀行存款	110102	11,030,921	52.48	應付代收款	210203	2,700,990	12.85
銀行存款-縣庫存款	110102-1	8,183,556	38.94	其他負債	28	146,375	0.70
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,847,365	13.55	什項負債	2801	146,375	0.70
零用及週轉金	110103	20,000	0.10	存入保證金	280104	146,375	0.70
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	18,170,175	86.45
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	18,170,175	86.45
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	18,170,175	86.45
固定資產	14	9,966,619	47.42	累積餘額	310101	16,929,083	80.55
土地	1401	789,360	3.76	本期賸餘	310102	1,241,092	5.91
土地	140101	789,360	3.76	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	500,250	2.38	合計：		21,017,540	
土地改良物	140201	3,217,769	15.31				

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 — 嘉義縣竹崎鄉義仁國民小學

## 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-土地改良物	140202	-2,717,519	-12.93				
房屋建築及設備	1404	4,922,450	23.42				
房屋建築及設備	140401	44,636,120	212.38				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-39,713,670	-188.95				
機械及設備	1405	1,589,506	7.56				
機械及設備	140501	5,757,032	27.39				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,167,526	-19.83				
交通及運輸設備	1406	152,067	0.72				
交通及運輸設備	140601	542,014	2.58				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-389,947	-1.86				
雜項設備	1407	2,012,986	9.58				
雜項設備	140701	4,982,221	23.71				
累計折舊-雜項設備	140702	-2,969,235	-14.13				
合計：		21,017,540					

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 — 嘉義縣竹崎鄉義仁國民小學

## 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	25,338	14,626,319
財產收益		11,281
財產孳息收入		11,281
政府撥入收入		14,438,000
公庫撥款收入		14,438,000
		126,700
		126,700
其他收入	25,338	50,338
雜項收入	25,338	50,338
支出	930,153	13,385,227
人事支出	612,928	11,819,277
人事支出	612,928	11,819,277
業務支出	8,000	62,192
業務支出	8,000	62,192
獎補助支出	36,000	144,000
其他獎補助	36,000	144,000
財產損失		487
財產交易損失		487
折舊、折耗及攤銷	273,225	1,359,271
固定資產折舊	273,225	1,359,271
本期賸餘（短絀）	-904,815	1,241,092
期初淨資產		16,929,083
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		18,170,175

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—嘉義縣竹崎鄉義仁國民小學

02611-1

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	25,254,000					14,449,281	15,070,000	-620,719	-4.12
財產收入	31,000					11,281	16,000	-4,719	-29.49
租金收入	30,000					11,281	16,000	-4,719	-29.49
利息收入	1,000								
政府撥入收入	25,223,000					14,438,000	15,054,000	-616,000	-4.09
公庫撥款收入	25,223,000					14,438,000	15,054,000	-616,000	-4.09
基金用途	29,016,000	656,928		656,928		12,025,469	17,315,000	-5,289,531	-30.55
國民教育計畫	29,016,000	656,928		656,928		12,025,469	17,315,000	-5,289,531	-30.55
其他	29,016,000	656,928		656,928		12,025,469	17,315,000	-5,289,531	-30.55
本期賸餘(短絀)	-3,762,000	-656,928		-656,928		2,423,812	-2,245,000	4,668,812	-207.96
期初基金餘額	4,179,613					5,779,744	4,179,613	1,600,131	38.28
解繳公庫									
期末基金餘額	417,613					8,203,556	1,934,613	6,268,943	324.04

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉義仁國民小學

02611-1

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				656,928	0	656,928	0.00
		累計數				12,025,469	17,315,000	-5,289,531	-30.55

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉義仁國民小學

02611-1

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		
<b>資產</b>	59,747,965	48,598,626	177,038	487	1,359,271	9,966,619
非理財目的之長期投資						
土地	789,360					789,360
土地改良物	3,217,769	2,669,756			47,763	500,250
房屋及建築	44,509,907	38,863,043	126,700	487	850,627	4,922,450
機械及設備	5,732,032	3,876,812	25,000		290,714	1,589,506
交通及運輸設備	542,014	380,852			9,095	152,067
雜項設備	4,956,883	2,808,163	25,338		161,072	2,012,986
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—嘉義縣竹崎鄉義仁國民小學

02611-2

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：





嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣竹崎鄉義仁國民小學  
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	28,116,000	11,819,277	-16,296,723	-57.96
11 正式員額薪資		6,154,891	6,154,891	
113 職員薪金		5,977,741	5,977,741	
114 工員工資		177,150	177,150	
12 聘僱及兼職人員薪資		32,928	32,928	
124 兼職人員酬金		32,928	32,928	
15 獎金		2,106,734	2,106,734	
151 考績獎金		286,950	286,950	
152 年終獎金		1,819,784	1,819,784	
16 退休及卹償金		2,634,349	2,634,349	
161 職員退休及離職金		2,634,349	2,634,349	
18 福利費		890,375	890,375	
181 分擔員工保險費		587,575	587,575	
18Y 其他福利費		302,800	302,800	
2 服務費用	403,000	32,828	-370,172	-91.85
21 水電費		7,498	7,498	
212 工作場所電費		6,065	6,065	
214 工作場所水費		1,433	1,433	
22 郵電費		3,348	3,348	
221 郵費		298	298	
222 電話費		3,050	3,050	
23 旅運費		232	232	
231 國內旅費		232	232	
25 修理保養及保固費		7,150	7,150	
252 一般房屋修護費		7,150	7,150	
27 一般服務費		5,600	5,600	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣竹崎鄉義仁國民小學  
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		5,600	5,600	
28 專業服務費		9,000	9,000	
28Y 其他專業服務費		9,000	9,000	
3 材料及用品費	167,000	25,364	-141,636	-84.81
32 用品消耗		25,364	25,364	
321 辦公(事務)用品		25,364	25,364	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	330,000	148,000	-182,000	-55.15
72 捐助、補助與獎助		144,000	144,000	
726 獎助學員生給與		144,000	144,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
合計	29,016,000	12,025,469	-16,990,531	-58.56

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉義仁國民小學

02611-1

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	14,449,281	177,038	14,626,319	收入
財產收入	11,281		11,281	財產收益
政府撥入收入	14,438,000		14,438,000	政府撥入收入
		126,700	126,700	
其他收入		50,338	50,338	其他收入
基金用途	12,025,469	1,359,758	13,385,227	支出
用人費用	11,819,277		11,819,277	人事支出
服務費用	32,828	29,364	62,192	業務支出
材料及用品費	25,364	-25,364		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
捐助、補助與獎助	144,000		144,000	獎補助支出
		487	487	財產損失
		1,359,271	1,359,271	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,423,812	-1,182,720	1,241,092	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,779,744	11,149,339	16,929,083	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	8,203,556	9,966,619	18,170,175	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
8,183,556	8,183,556	0	