

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

02564-1

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	15,592,000		726,000	-726,000	-100.00	11,450,416	11,156,000	294,416	2.64
財產收入	190,000					87,774	100,000	-12,226	-12.23
租金收入	189,000					86,963	99,000	-12,037	-12.16
利息收入						381		381	
其他財產收入	1,000					430	1,000	-570	-57.00
政府撥入收入	15,394,000		726,000	-726,000	-100.00	11,362,642	11,052,000	310,642	2.81
公庫撥款收入	15,394,000		726,000	-726,000	-100.00	11,362,642	11,052,000	310,642	2.81
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
基金用途	24,537,000	786,227	1,843,000	-1,056,773	-57.34	10,633,953	12,668,000	-2,034,047	-16.06
國民教育計畫	24,537,000	786,227	1,843,000	-1,056,773	-57.34	10,633,953	12,668,000	-2,034,047	-16.06
其他	24,537,000	786,227	1,843,000	-1,056,773	-57.34	10,633,953	12,668,000	-2,034,047	-16.06
本期賸餘(短絀)	-8,945,000	-786,227	-1,117,000	330,773	-29.61	816,463	-1,512,000	2,328,463	-154.00
期初基金餘額	9,938,597					12,327,196	9,938,597	2,388,599	24.03
解繳公庫									
期末基金餘額	993,597					13,143,659	8,426,597	4,717,062	55.98

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

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	76,348,902	100.00	負 債	2	4,535,195	5.94
流動資產	11	17,678,854	23.16	流動負債	21	3,838,733	5.03
現金	1101	17,546,426	22.98	應付款項	2102	3,838,733	5.03
銀行存款	110102	17,526,426	22.96	應付代收款	210203	3,838,733	5.03
銀行存款-縣庫存款	110102-1	13,123,659	17.19	其他負債	28	696,462	0.91
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,402,767	5.77	什項負債	2801	696,462	0.91
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	存入保證金	280104	696,462	0.91
預付款項	1108	132,428	0.17	淨資產	3	71,813,707	94.06
預付費用	110804	132,428	0.17	淨資產	31	71,813,707	94.06
預付費用-非預算類	110804-2	132,428	0.17	淨資產	3101	71,813,707	94.06
固定資產	14	58,670,048	76.84	累積餘額	310101	65,462,329	85.74
土地	1401	12,594,780	16.50	本期賸餘	310102	6,351,378	8.32
土地	140101	12,594,780	16.50	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	6,358,021	8.33	合計：		76,348,902	
土地改良物	140201	9,082,536	11.90				

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 — 嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

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	-2,724,515	-3.57				
房屋建築及設備	1404	36,314,298	47.56				
房屋建築及設備	140401	62,034,752	81.25				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-25,720,454	-33.69				
機械及設備	1405	1,057,154	1.38				
機械及設備	140501	3,732,557	4.89				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,675,403	-3.50				
交通及運輸設備	1406	193,889	0.25				
交通及運輸設備	140601	396,292	0.52				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-202,403	-0.27				
雜項設備	1407	2,151,906	2.82				
雜項設備	140701	5,149,812	6.75				
累計折舊-雜項設備	140702	-2,997,906	-3.93				
合計：		76,348,902					

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 — 嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

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		18,120,942
財產收益		87,774
財產孳息收入		87,344
其他財產收入		430
政府撥入收入		11,362,642
公庫撥款收入		11,362,642
		36,000
		36,000
其他收入		6,634,526
雜項收入		6,634,526
支出	1,035,508	11,769,564
人事支出	444,805	10,000,549
人事支出	444,805	10,000,549
業務支出	341,422	621,404
業務支出	341,422	621,404
獎補助支出		12,000
其他獎補助		12,000
財產損失		160
財產交易損失		160
折舊、折耗及攤銷	249,281	1,135,451
固定資產折舊	249,281	1,135,451
本期賸餘（短絀）	-1,035,508	6,351,378
期初淨資產		65,462,329
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		71,813,707

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—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

02564-5

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				786,227	1,843,000	-1,056,773	-57.34
		累計數				10,633,953	12,668,000	-2,034,047	-16.06

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

02564-6

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	86,336,203	33,201,070	6,670,526	16,000	1,119,611	58,670,048
非理財目的之長期投資						
土地	12,594,780					12,594,780
土地改良物	2,588,010	2,563,775	6,494,526		160,740	6,358,021
房屋及建築	62,034,752	25,265,516			454,938	36,314,298
機械及設備	3,592,557	2,439,628	140,000		235,775	1,057,154
交通及運輸設備	376,292	200,688	36,000	16,000	1,715	193,889
雜項設備	5,149,812	2,731,463			266,443	2,151,906
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—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

02564-7

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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

02564-8

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]

02564-10

中華民國 114 年 5 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國 114 年 5 月份

02564-11

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

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	22,644,000	10,000,549	-12,643,451	-55.84
11 正式員額薪資		4,957,146	4,957,146	
113 職員薪金		4,779,996	4,779,996	
114 工員工資		177,150	177,150	
12 聘僱及兼職人員薪資		274,514	274,514	
122 約僱職員薪金		257,671	257,671	
124 兼職人員酬金		16,843	16,843	
15 獎金		1,565,398	1,565,398	
151 考績獎金		276,730	276,730	
152 年終獎金		1,288,668	1,288,668	
16 退休及卹償金		2,522,106	2,522,106	
161 職員退休及離職金		2,342,015	2,342,015	
162 工員退休及離職金		180,091	180,091	
18 福利費		681,385	681,385	
181 分擔員工保險費		602,685	602,685	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		74,200	74,200	
2 服務費用	810,000	377,467	-432,533	-53.40
21 水電費		37,168	37,168	
212 工作場所電費		21,055	21,055	
214 工作場所水費		16,113	16,113	
23 旅運費		13,557	13,557	
231 國內旅費		13,557	13,557	
25 修理保養及保固費		16,900	16,900	
255 機械及設備修護費		8,800	8,800	
257 雜項設備修護費		8,100	8,100	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

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		248,000	248,000	
27D 計時與計件人員酬金		248,000	248,000	
28 專業服務費		34,300	34,300	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		18,300	18,300	
28Y 其他專業服務費		16,000	16,000	
29 公共關係費		27,542	27,542	
291 公共關係費		27,542	27,542	
3 材料及用品費	294,000	33,337	-260,663	-88.66
32 用品消耗		33,337	33,337	
321 辦公(事務)用品		12,337	12,337	
323 農業與園藝用品及環境美化費		21,000	21,000	
4 租金、償債、利息及相關手續費	735,000	200,600	-534,400	-72.71
44 交通及運輸設備租金		200,600	200,600	
442 車租		200,600	200,600	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	54,000	22,000	-32,000	-59.26
72 捐助、補助與獎助		12,000	12,000	
726 獎助學員生給與		12,000	12,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		10,000	10,000	
744 慰問、照護及濟助金		10,000	10,000	
合計	24,537,000	10,633,953	-13,903,047	-56.66

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

02564-14

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	11,450,416	6,670,526	18,120,942	收入
財產收入	87,774		87,774	財產收益
政府撥入收入	11,362,642		11,362,642	政府撥入收入
其他收入		36,000	36,000	其他收入
基金用途	10,633,953	1,135,611	11,769,564	支出
用人費用	10,000,549		10,000,549	人事支出
服務費用	377,467	243,937	621,404	業務支出
材料及用品費	33,337	-33,337		
租金、償債、利息及相關手續費	200,600	-200,600		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	10,000	-10,000		
捐助、補助與獎助	12,000		12,000	獎補助支出
		160	160	財產損失
		1,135,451	1,135,451	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	816,463	5,534,915	6,351,378	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	12,327,196	53,135,133	65,462,329	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	13,143,659	58,670,048	71,813,707	期末淨資產

註：