

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉復興國民小學

02538-1

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	27,393,000		1,936,000	-1,936,000	-100.00	15,165,778	14,040,000	1,125,778	8.02
財產收入	84,000		41,000	-41,000	-100.00	47,136	41,000	6,136	14.97
財產處分收入						1,000		1,000	
租金收入	83,000		41,000	-41,000	-100.00	44,599	41,000	3,599	8.78
利息收入	1,000					1,537		1,537	
政府撥入收入	27,299,000		1,895,000	-1,895,000	-100.00	15,118,642	13,994,000	1,124,642	8.04
公庫撥款收入	27,299,000		1,895,000	-1,895,000	-100.00	15,118,642	13,994,000	1,124,642	8.04
教學收入	10,000						5,000	-5,000	-100.00
學雜費收入	10,000						5,000	-5,000	-100.00
基金用途	28,170,000	368,564	1,943,000	-1,574,436	-81.03	11,615,124	14,390,000	-2,774,876	-19.28
國民教育計畫	28,170,000	368,564	1,943,000	-1,574,436	-81.03	11,615,124	14,390,000	-2,774,876	-19.28
其他	28,170,000	368,564	1,943,000	-1,574,436	-81.03	11,615,124	14,390,000	-2,774,876	-19.28
本期賸餘(短絀)	-777,000	-368,564	-7,000	-361,564	5,165.20	3,550,654	-350,000	3,900,654	-1,114.47
期初基金餘額	862,894					1,695,059	862,894	832,165	96.44
解繳公庫									
期末基金餘額	85,894					5,245,713	512,894	4,732,819	922.77

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣新港鄉復興國民小學

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	37,066,551	100.00	負債	2	3,825,825	10.32
流動資產	11	9,071,538	24.47	流動負債	21	3,669,525	9.90
現金	1101	9,028,588	24.36	應付款項	2102	3,669,525	9.90
銀行存款	110102	9,008,588	24.30	應付代收款	210203	3,669,525	9.90
銀行存款-縣庫存款	110102-1	5,225,713	14.10	其他負債	28	156,300	0.42
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,782,875	10.21	什項負債	2801	156,300	0.42
零用及週轉金	110103	20,000	0.05	存入保證金	280104	156,300	0.42
預付款項	1108	42,950	0.12	淨資產	3	33,240,726	89.68
預付費用	110804	42,950	0.12	淨資產	31	33,240,726	89.68
預付費用-非預算類	110804-2	42,950	0.12	淨資產	3101	33,240,726	89.68
固定資產	14	27,995,013	75.53	累積餘額	310101	30,659,624	82.72
土地改良物	1402	1,425,253	3.85	本期賸餘	310102	2,581,102	6.96
土地改良物	140201	6,147,337	16.58	淨資產調整數	310104		
累計折舊-土地改良物	140202	-4,722,084	-12.74	合計：		37,066,551	
房屋建築及設備	1404	22,538,105	60.80				

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 — 嘉義縣新港鄉復興國民小學

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	33,877,604	91.40				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-11,339,499	-30.59				
機械及設備	1405	1,616,824	4.36				
機械及設備	140501	5,090,511	13.73				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,473,687	-9.37				
交通及運輸設備	1406	155,824	0.42				
交通及運輸設備	140601	297,150	0.80				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-141,326	-0.38				
雜項設備	1407	2,259,007	6.09				
雜項設備	140701	5,864,255	15.82				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,605,248	-9.73				
合計：		37,066,551					

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 — 嘉義縣新港鄉復興國民小學

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	30,000	15,364,192
財產收益		68,586
財產孳息收入		46,136
廢舊物品售價收入		1,000
其他財產收入		21,450
政府撥入收入		15,118,642
公庫撥款收入		15,118,642
其他收入	30,000	176,964
受贈收入	30,000	176,964
支出	593,740	12,783,090
人事支出	318,331	11,341,091
人事支出	318,331	11,341,091
業務支出	50,233	274,033
業務支出	50,233	274,033
財產損失		41,691
財產交易損失		41,691
折舊、折耗及攤銷	225,176	1,126,275
固定資產折舊	225,176	1,126,275
本期賸餘（短絀）	-563,740	2,581,102
期初淨資產		30,659,624
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		33,240,726

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—嘉義縣新港鄉復興國民小學

02538-1

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				368,564	1,943,000	-1,574,436	-81.03
		累計數				11,615,124	14,390,000	-2,774,876	-19.28

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉復興國民小學

02538-1

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	51,941,454	22,976,889	198,414	863,011	304,955	27,995,013
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	6,147,337	4,593,897			128,187	1,425,253
房屋及建築	33,856,154	10,946,787	21,450		392,712	22,538,105
機械及設備	5,252,232	3,576,139	146,964	308,685	-102,452	1,616,824
交通及運輸設備	412,172	211,888		115,022	-70,562	155,824
雜項設備	6,273,559	3,648,178	30,000	439,304	-42,930	2,259,007
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—嘉義縣新港鄉復興國民小學

02538-2

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—嘉義縣新港鄉復興國民小學

02538-1

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－嘉義縣新港鄉復興國民小學
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	27,152,000	11,341,091	-15,810,909	-58.23
11 正式員額薪資		6,262,837	6,262,837	
113 職員薪金		6,262,837	6,262,837	
12 聘僱及兼職人員薪資		336,719	336,719	
122 約僱職員薪金		313,804	313,804	
124 兼職人員酬金		22,915	22,915	
15 獎金		2,130,890	2,130,890	
151 考績獎金		183,610	183,610	
152 年終獎金		1,947,280	1,947,280	
16 退休及卹償金		1,949,753	1,949,753	
161 職員退休及離職金		1,949,753	1,949,753	
18 福利費		660,892	660,892	
181 分擔員工保險費		590,292	590,292	
18Y 其他福利費		70,600	70,600	
2 服務費用	735,000	224,881	-510,119	-69.40
21 水電費		32,017	32,017	
212 工作場所電費		26,596	26,596	
214 工作場所水費		5,421	5,421	
23 旅運費		2,704	2,704	
231 國內旅費		2,704	2,704	
25 修理保養及保固費		19,480	19,480	
252 一般房屋修護費		10,480	10,480	
255 機械及設備修護費		9,000	9,000	
26 保險費		3,000	3,000	
263 機械及設備保險費		3,000	3,000	
27 一般服務費		113,510	113,510	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣新港鄉復興國民小學
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		102,110	102,110	
27F 體育活動費		11,400	11,400	
28 專業服務費		31,200	31,200	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		17,200	17,200	
28Y 其他專業服務費		14,000	14,000	
29 公共關係費		22,970	22,970	
291 公共關係費		22,970	22,970	
3 材料及用品費	277,000	45,152	-231,848	-83.70
32 用品消耗		45,152	45,152	
321 辦公(事務)用品		45,152	45,152	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	4,000	-2,000	-33.33
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	28,170,000	11,615,124	-16,554,876	-58.77

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉復興國民小學

02538-1

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	15,165,778	198,414	15,364,192	收入
財產收入	47,136	21,450	68,586	財產收益
政府撥入收入	15,118,642		15,118,642	政府撥入收入
其他收入		176,964	176,964	其他收入
基金用途	11,615,124	1,167,966	12,783,090	支出
用人費用	11,341,091		11,341,091	人事支出
服務費用	224,881	49,152	274,033	業務支出
材料及用品費	45,152	-45,152		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		41,691	41,691	財產損失
		1,126,275	1,126,275	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	3,550,654	-969,552	2,581,102	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,695,059	28,964,565	30,659,624	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	5,245,713	27,995,013	33,240,726	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
5,225,713	5,225,713	0	

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單
114/05/01-114/05/31

02538 復興國小

列印日期：114/06/02

頁次：1/1

科目編號	科目名稱	登帳日期	憑證編號	收件編號	本月分配	資料種類	金額	累計分配	累計支付	餘額
11450253880030100	地方教育發展基金					上期結餘		16,860,837	11,266,560	5,594,277
11450253880030100	地方教育發展基金	114/05/02	00018	0500110		支付數	265,519	16,860,837	11,532,079	5,328,758
11450253880030100	地方教育發展基金	114/05/12	00022	0501004		支付數	49,632	16,860,837	11,581,711	5,279,126
11450253880030100	地方教育發展基金	114/05/21	00024	0501037		支付數	2,000	16,860,837	11,583,711	5,277,126
11450253880030100	地方教育發展基金	114/05/21	00023	0501844		支付數	32,000	16,860,837	11,615,711	5,245,126
11450253880030100	地方教育發展基金	114/05/28	00025	0502339		支付數	19,413	16,860,837	11,635,124	5,225,713
	小計				0		368,564			