

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮新岑國民小學

02513-1

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	27,586,000		1,764,000	-1,764,000	-100.00	17,855,653	16,603,000	1,252,653	7.54
財產收入	162,000		9,000	-9,000	-100.00	61,011	115,000	-53,989	-46.95
租金收入	142,000		9,000	-9,000	-100.00	61,011	95,000	-33,989	-35.78
其他財產收入	20,000						20,000	-20,000	-100.00
政府撥入收入	27,418,000		1,755,000	-1,755,000	-100.00	17,794,642	16,485,000	1,309,642	7.94
公庫撥款收入	27,418,000		1,755,000	-1,755,000	-100.00	17,794,642	16,485,000	1,309,642	7.94
教學收入	6,000						3,000	-3,000	-100.00
學雜費收入	6,000						3,000	-3,000	-100.00
基金用途	32,154,000	871,708	2,252,000	-1,380,292	-61.29	12,533,665	17,745,000	-5,211,335	-29.37
國民教育計畫	32,104,000	871,708	2,252,000	-1,380,292	-61.29	12,533,665	17,695,000	-5,161,335	-29.17
其他	32,104,000	871,708	2,252,000	-1,380,292	-61.29	12,533,665	17,695,000	-5,161,335	-29.17
建築及設備計畫	50,000						50,000	-50,000	-100.00
購建固定資產	50,000						50,000	-50,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-4,568,000	-871,708	-488,000	-383,708	78.63	5,321,988	-1,142,000	6,463,988	-566.02
期初基金餘額	5,075,007					9,463,524	5,075,007	4,388,517	86.47
解繳公庫									
期末基金餘額	507,007					14,785,512	3,933,007	10,852,505	275.93

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣布袋鎮新岑國民小學

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	55,164,220	100.00	負 債	2	2,148,876	3.90
流動資產	11	16,934,388	30.70	流動負債	21	1,562,676	2.83
現金	1101	16,931,645	30.69	應付款項	2102	1,562,676	2.83
銀行存款	110102	16,911,645	30.66	應付代收款	210203	1,562,676	2.83
銀行存款-縣庫存款	110102-1	14,765,512	26.77	其他負債	28	586,200	1.06
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,146,133	3.89	什項負債	2801	586,200	1.06
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	存入保證金	280104	586,200	1.06
預付款項	1108	2,743	0.00	淨資產	3	53,015,344	96.10
預付費用	110804	2,743	0.00	淨資產	31	53,015,344	96.10
預付費用-非預算類	110804-2	2,743	0.00	淨資產	3101	53,015,344	96.10
固定資產	14	38,229,832	69.30	累積餘額	310101	46,564,876	84.41
土地	1401	1,155,017	2.09	本期賸餘	310102	6,450,468	11.69
土地	140101	1,155,017	2.09	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	7,578,591	13.74	合計：		55,164,220	
土地改良物	140201	11,958,453	21.68				

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 — 嘉義縣布袋鎮新岑國民小學

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	-4,379,862	-7.94				
房屋建築及設備	1404	26,489,514	48.02				
房屋建築及設備	140401	49,029,046	88.88				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-22,539,532	-40.86				
機械及設備	1405	1,091,512	1.98				
機械及設備	140501	4,019,959	7.29				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,928,447	-5.31				
交通及運輸設備	1406	53,342	0.10				
交通及運輸設備	140601	1,023,917	1.86				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-970,575	-1.76				
雜項設備	1407	1,861,856	3.38				
雜項設備	140701	5,108,779	9.26				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,246,923	-5.89				
合計：		55,164,220					

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 — 嘉義縣布袋鎮新岑國民小學

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	247,225	21,583,842
財產收益		61,011
財產孳息收入		61,011
政府撥入收入		17,794,642
公庫撥款收入		17,794,642
		1,530,000
		1,530,000
其他收入	247,225	2,198,189
雜項收入	247,225	2,198,189
支出	1,127,769	15,133,374
人事支出	806,975	12,232,957
人事支出	806,975	12,232,957
業務支出	64,733	300,708
業務支出	64,733	300,708
折舊、折耗及攤銷	256,061	2,599,709
固定資產折舊	256,061	2,599,709
本期賸餘（短絀）	-880,544	6,450,468
期初淨資產		46,564,876
解繳公庫		
淨資產調整數	-227,225	
期末淨資產		53,015,344

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—嘉義縣布袋鎮新岑國民小學

02513-1

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				871,708	2,252,000	-1,380,292	-61.29
		累計數				12,533,665	17,695,000	-5,161,335	-29.17
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	50,000	-50,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮新岑國民小學

02513-1

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	68,566,982	31,465,630	3,728,189		2,599,709	38,229,832
非理財目的之長期投資						
土地	1,155,017					1,155,017
土地改良物	10,558,453	2,693,652	1,400,000		1,686,210	7,578,591
房屋及建築	47,269,082	22,025,756	1,759,964		513,776	26,489,514
機械及設備	3,858,739	2,700,677	161,220		227,770	1,091,512
交通及運輸設備	1,023,917	966,041			4,534	53,342
雜項設備	4,701,774	3,079,504	407,005		167,419	1,861,856
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：

02513-1

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮新岑國民小學

02513-2

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 114 年 5 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度奉 准先行辦 理數	調整數	合計		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫 租賃權益改良														
總計		50,000			50,000	50,000					-50,000	-100.00		

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣布袋鎮新岑國民小學

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	30,998,000	12,232,957	-18,765,043	-60.54
11 正式員額薪資		6,878,072	6,878,072	
113 職員薪金		6,695,522	6,695,522	
114 工員工資		182,550	182,550	
12 聘僱及兼職人員薪資		244,944	244,944	
122 約僱職員薪金		193,220	193,220	
124 兼職人員酬金		51,724	51,724	
15 獎金		2,381,997	2,381,997	
151 考績獎金		371,180	371,180	
152 年終獎金		2,010,817	2,010,817	
16 退休及卹償金		1,782,923	1,782,923	
161 職員退休及離職金		1,782,324	1,782,324	
162 工員退休及離職金		599	599	
18 福利費		945,021	945,021	
181 分擔員工保險費		712,121	712,121	
18Y 其他福利費		232,900	232,900	
2 服務費用	873,000	224,730	-648,270	-74.26
21 水電費		20,909	20,909	
212 工作場所電費		17,956	17,956	
214 工作場所水費		2,953	2,953	
22 郵電費		5,904	5,904	
222 電話費		5,904	5,904	
23 旅運費		5,739	5,739	
231 國內旅費		5,739	5,739	
25 修理保養及保固費		25,900	25,900	
257 雜項設備修護費		25,900	25,900	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣布袋鎮新岑國民小學

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		128,758	128,758	
27D 計時與計件人員酬金		128,758	128,758	
28 專業服務費		24,450	24,450	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		15,000	15,000	
28Y 其他專業服務費		9,450	9,450	
29 公共關係費		13,070	13,070	
291 公共關係費		13,070	13,070	
3 材料及用品費	233,000	75,978	-157,022	-67.39
32 用品消耗		75,978	75,978	
321 辦公（事務）用品		75,978	75,978	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	50,000		-50,000	-100.00
51 購建固定資產	50,000		-50,000	-100.00
514 購置機械及設備	50,000		-50,000	-100.00
合計	32,154,000	12,533,665	-19,620,335	-61.02

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	17,855,653	3,728,189	21,583,842	收入
財產收入	61,011		61,011	財產收益
政府撥入收入	17,794,642		17,794,642	政府撥入收入
		1,530,000	1,530,000	
其他收入		2,198,189	2,198,189	其他收入
基金用途	12,533,665	2,599,709	15,133,374	支出
用人費用	12,232,957		12,232,957	人事支出
服務費用	224,730	75,978	300,708	業務支出
材料及用品費	75,978	-75,978		
		2,599,709	2,599,709	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,321,988	1,128,480	6,450,468	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,463,524	37,101,352	46,564,876	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	14,785,512	38,229,832	53,015,344	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
14,765,512	14,765,512	0	