

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉網寮國民小學

02555-1

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 | 21,385,000 | | | | | 19,179,593 | 20,453,000 | -1,273,407 | -6.23 |
| 財產收入 | 194,000 | | | | | 102,351 | 86,000 | 16,351 | 19.01 |
| 租金收入 | 176,000 | | | | | 96,351 | 80,000 | 16,351 | 20.44 |
| 利息收入 | 1,000 | | | | | | | | |
| 其他財產收入 | 17,000 | | | | | 6,000 | 6,000 | | |
| 政府撥入收入 | 21,181,000 | | | | | 19,072,642 | 20,362,000 | -1,289,358 | -6.33 |
| 公庫撥款收入 | 21,181,000 | | | | | 19,072,642 | 20,362,000 | -1,289,358 | -6.33 |
| 教學收入 | 10,000 | | | | | 4,600 | 5,000 | -400 | -8.00 |
| 學雜費收入 | 10,000 | | | | | 4,600 | 5,000 | -400 | -8.00 |
| 基金用途 | 29,398,000 | 709,838 | | 709,838 | | 10,977,886 | 21,903,000 | -10,925,114 | -49.88 |
| 國民教育計畫 | 29,328,000 | 709,838 | | 709,838 | | 10,977,886 | 21,883,000 | -10,905,114 | -49.83 |
| 其他 | 29,328,000 | 709,838 | | 709,838 | | 10,977,886 | 21,883,000 | -10,905,114 | -49.83 |
| 建築及設備計畫 | 70,000 | | | | | | 20,000 | -20,000 | -100.00 |
| 購建固定資產 | 70,000 | | | | | | 20,000 | -20,000 | -100.00 |
| 本期賸餘(短絀) | -8,013,000 | -709,838 | | -709,838 | | 8,201,707 | -1,450,000 | 9,651,707 | -665.63 |
| 期初基金餘額 | 8,902,256 | | | | | 15,675,033 | 8,902,256 | 6,772,777 | 76.08 |
| 解繳公庫 | | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 889,256 | | | | | 23,876,740 | 7,452,256 | 16,424,484 | 220.40 |

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣東石鄉網寮國民小學

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 | 82,286,668 | 100.00 | 負債 | 2 | 4,206,559 | 5.11 |
| 流動資產 | 11 | 28,083,299 | 34.13 | 流動負債 | 21 | 4,046,559 | 4.92 |
| 現金 | 1101 | 28,083,299 | 34.13 | 應付款項 | 2102 | 4,046,559 | 4.92 |
| 銀行存款 | 110102 | 28,063,299 | 34.10 | 應付代收款 | 210203 | 4,046,559 | 4.92 |
| 銀行存款-縣庫存款 | 110102-1 | 23,856,740 | 28.99 | 其他負債 | 28 | 160,000 | 0.19 |
| 銀行存款-保管款專戶 | 110102-2 | 4,206,559 | 5.11 | 什項負債 | 2801 | 160,000 | 0.19 |
| 零用及週轉金 | 110103 | 20,000 | 0.02 | 存入保證金 | 280104 | 160,000 | 0.19 |
| 固定資產 | 14 | 54,203,369 | 65.87 | 淨資產 | 3 | 78,080,109 | 94.89 |
| 土地 | 1401 | 1,170,808 | 1.42 | 淨資產 | 31 | 78,080,109 | 94.89 |
| 土地 | 140101 | 1,170,808 | 1.42 | 淨資產 | 3101 | 78,080,109 | 94.89 |
| 土地改良物 | 1402 | 82,811 | 0.10 | 累積餘額 | 310101 | 69,301,447 | 84.22 |
| 土地改良物 | 140201 | 18,370,799 | 22.33 | 本期賸餘 | 310102 | 8,778,662 | 10.67 |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202 | -18,287,988 | -22.22 | 淨資產調整數 | 310104 | | |
| 房屋建築及設備 | 1404 | 48,768,293 | 59.27 | 合計： | | 82,286,668 | |
| 房屋建築及設備 | 140401 | 64,564,263 | 78.46 | | | | |

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 — 嘉義縣東石鄉網寮國民小學

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 | -15,795,970 | -19.20 | | | | |
| 機械及設備 | 1405 | 1,320,202 | 1.60 | | | | |
| 機械及設備 | 140501 | 5,425,419 | 6.59 | | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | 140502 | -4,105,217 | -4.99 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 1406 | 79,663 | 0.10 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 140601 | 342,173 | 0.42 | | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -262,510 | -0.32 | | | | |
| 雜項設備 | 1407 | 2,781,592 | 3.38 | | | | |
| 雜項設備 | 140701 | 7,093,877 | 8.62 | | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | 140702 | -4,312,285 | -5.24 | | | | |
| 合計： | | 82,286,668 | | | | | |

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 — 嘉義縣東石鄉網寮國民小學

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 | | 20,811,864 |
| 財產收益 | | 102,351 |
| 財產孳息收入 | | 96,351 |
| 其他財產收入 | | 6,000 |
| 政府撥入收入 | | 19,072,642 |
| 公庫撥款收入 | | 19,072,642 |
| 教學收入 | | 4,600 |
| 學雜費收入 | | 4,600 |
| 其他收入 | | 1,632,271 |
| 受贈收入 | | 104,000 |
| 雜項收入 | | 1,528,271 |
| 支出 | 922,747 | 12,033,202 |
| 人事支出 | 631,217 | 10,655,011 |
| 人事支出 | 631,217 | 10,655,011 |
| 業務支出 | 78,621 | 322,875 |
| 業務支出 | 78,621 | 322,875 |
| 財產損失 | 310 | 310 |
| 財產交易損失 | 310 | 310 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 212,599 | 1,055,006 |
| 固定資產折舊 | 212,599 | 1,055,006 |
| 本期賸餘（短絀） | -922,747 | 8,778,662 |
| 期初淨資產 | | 69,301,447 |
| 解繳公庫 | | |
| 淨資產調整數 | | |
| 期末淨資產 | | 78,080,109 |

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—嘉義縣東石鄉網寮國民小學

02555-1

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 | | | | 709,838 | 0 | 709,838 | 0.00 |
| | | 累計數 | | | | 10,977,886 | 21,883,000 | -10,905,114 | -49.83 |
| 建築及設備計畫 | | 本月數 | | | | 0 | 0 | 0 | 0.00 |
| | | 累計數 | | | | 0 | 20,000 | -20,000 | -100.00 |

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉網寮國民小學

02555-1

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 | 95,335,068 | 41,708,654 | 1,632,271 | | 1,055,316 | 54,203,369 |
| 非理財目的之長期投資 | | | | | | |
| 土地 | 1,170,808 | | | | | 1,170,808 |
| 土地改良物 | 18,370,799 | 18,287,988 | | | | 82,811 |
| 房屋及建築 | 63,444,992 | 15,263,822 | 1,119,271 | | 532,148 | 48,768,293 |
| 機械及設備 | 5,425,419 | 3,829,575 | | | 275,642 | 1,320,202 |
| 交通及運輸設備 | 342,173 | 246,914 | | | 15,596 | 79,663 |
| 雜項設備 | 6,580,877 | 4,080,355 | 513,000 | | 231,930 | 2,781,592 |
| 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—嘉義縣東石鄉網寮國民小學

02555-2

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：

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—嘉義縣東石鄉網寮國民小學

02555-2

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 | | 70,000 | | | 70,000 | 20,000 | | | | | | -20,000 | -100.00 | |

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉網寮國民小學
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 | 28,293,000 | 10,655,011 | -17,637,989 | -62.34 |
| 11 正式員額薪資 | | 6,074,938 | 6,074,938 | |
| 113 職員薪金 | | 5,897,788 | 5,897,788 | |
| 114 工員工資 | | 177,150 | 177,150 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 319,570 | 319,570 | |
| 122 約僱職員薪金 | | 251,526 | 251,526 | |
| 124 兼職人員酬金 | | 68,044 | 68,044 | |
| 15 獎金 | | 2,138,279 | 2,138,279 | |
| 151 考績獎金 | | 241,575 | 241,575 | |
| 152 年終獎金 | | 1,896,704 | 1,896,704 | |
| 16 退休及卹償金 | | 1,054,901 | 1,054,901 | |
| 161 職員退休及離職金 | | 947,200 | 947,200 | |
| 162 工員退休及離職金 | | 107,701 | 107,701 | |
| 18 福利費 | | 1,067,323 | 1,067,323 | |
| 181 分擔員工保險費 | | 694,023 | 694,023 | |
| 18Y 其他福利費 | | 373,300 | 373,300 | |
| 2 服務費用 | 864,000 | 238,531 | -625,469 | -72.39 |
| 21 水電費 | | 40,245 | 40,245 | |
| 212 工作場所電費 | | 30,883 | 30,883 | |
| 214 工作場所水費 | | 9,362 | 9,362 | |
| 22 郵電費 | | 5,129 | 5,129 | |
| 221 郵費 | | 500 | 500 | |
| 222 電話費 | | 4,629 | 4,629 | |
| 23 旅運費 | | 4,086 | 4,086 | |
| 231 國內旅費 | | 4,086 | 4,086 | |
| 25 修理保養及保固費 | | 25,200 | 25,200 | |

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉網寮國民小學
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 | % |
| 252 一般房屋修護費 | | 1,100 | 1,100 | |
| 255 機械及設備修護費 | | 15,000 | 15,000 | |
| 257 雜項設備修護費 | | 6,600 | 6,600 | |
| 258 其他資產修護費 | | 2,500 | 2,500 | |
| 27 一般服務費 | | 109,794 | 109,794 | |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | | 150 | 150 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | | 109,644 | 109,644 | |
| 28 專業服務費 | | 29,450 | 29,450 | |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | | 5,900 | 5,900 | |
| 28Y 其他專業服務費 | | 23,550 | 23,550 | |
| 29 公共關係費 | | 24,627 | 24,627 | |
| 291 公共關係費 | | 24,627 | 24,627 | |
| 3 材料及用品費 | 171,000 | 84,344 | -86,656 | -50.68 |
| 32 用品消耗 | | 84,344 | 84,344 | |
| 321 辦公(事務)用品 | | 35,549 | 35,549 | |
| 322 報章雜誌 | | 900 | 900 | |
| 323 農業與園藝用品及環境美化費 | | 18,685 | 18,685 | |
| 32Y 其他用品消耗 | | 29,210 | 29,210 | |
| 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 | 70,000 | | -70,000 | -100.00 |
| 51 購建固定資產 | 70,000 | | -70,000 | -100.00 |
| 514 購置機械及設備 | 25,000 | | -25,000 | -100.00 |
| 516 購置雜項設備 | 45,000 | | -45,000 | -100.00 |
| 合 計 | 29,398,000 | 10,977,886 | -18,420,114 | -62.66 |

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉網寮國民小學

02555-1

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 | 19,179,593 | 1,632,271 | 20,811,864 | 收入 |
| 財產收入 | 102,351 | | 102,351 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 19,072,642 | | 19,072,642 | 政府撥入收入 |
| 教學收入 | 4,600 | | 4,600 | 教學收入 |
| 其他收入 | | 1,632,271 | 1,632,271 | 其他收入 |
| 基金用途 | 10,977,886 | 1,055,316 | 12,033,202 | 支出 |
| 用人費用 | 10,655,011 | | 10,655,011 | 人事支出 |
| 服務費用 | 238,531 | 84,344 | 322,875 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 84,344 | -84,344 | | |
| | | 310 | 310 | 財產損失 |
| | | 1,055,006 | 1,055,006 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀) | 8,201,707 | 576,955 | 8,778,662 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 15,675,033 | 53,626,414 | 69,301,447 | 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 | 23,876,740 | 54,203,369 | 78,080,109 | 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 |
|------------|------------|-----------|--------|
| 23,856,740 | 23,856,740 | 0 | 無 |