

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉新港國民小學

02534-1

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	109,400,000		8,590,000	-8,590,000	-100.00	67,512,872	62,387,000	5,125,872	8.22
財產收入	435,000		1,000	-1,000	-100.00	245,230	427,000	-181,770	-42.57
租金收入	426,000					222,776	426,000	-203,224	-47.71
利息收入	2,000					9,954		9,954	
其他財產收入	7,000		1,000	-1,000	-100.00	12,500	1,000	11,500	1,150.00
政府撥入收入	108,942,000		8,589,000	-8,589,000	-100.00	67,267,642	61,950,000	5,317,642	8.58
公庫撥款收入	108,942,000		8,589,000	-8,589,000	-100.00	67,267,642	61,950,000	5,317,642	8.58
教學收入	23,000						10,000	-10,000	-100.00
學雜費收入	23,000						10,000	-10,000	-100.00
基金用途	110,035,000	2,315,697	8,839,000	-6,523,303	-73.80	45,976,472	63,568,000	-17,591,528	-27.67
國民教育計畫	109,835,000	2,315,697	8,839,000	-6,523,303	-73.80	45,976,472	63,468,000	-17,491,528	-27.56
其他	109,835,000	2,315,697	8,839,000	-6,523,303	-73.80	45,976,472	63,468,000	-17,491,528	-27.56
建築及設備計畫	200,000						100,000	-100,000	-100.00
購建固定資產	200,000						100,000	-100,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-635,000	-2,315,697	-249,000	-2,066,697	830.00	21,536,400	-1,181,000	22,717,400	-1,923.57
期初基金餘額	705,211					5,375,607	705,211	4,670,396	662.27
解繳公庫									
期末基金餘額	70,211					26,912,007	-475,789	27,387,796	-5,756.29

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣新港鄉新港國民小學

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	312,617,840	100.00	負債	2	29,021,698	9.28
流動資產	11	55,933,705	17.89	流動負債	21	27,559,709	8.82
現金	1101	55,756,405	17.84	應付款項	2102	27,559,709	8.82
銀行存款	110102	55,716,405	17.82	應付代收款	210203	27,559,709	8.82
銀行存款-縣庫存款	110102-1	26,872,007	8.60	其他負債	28	1,461,989	0.47
銀行存款-保管款專戶	110102-2	28,844,398	9.23	什項負債	2801	1,461,989	0.47
零用及週轉金	110103	40,000	0.01	存入保證金	280104	1,461,989	0.47
預付款項	1108	177,300	0.06	淨資產	3	283,596,142	90.72
預付費用	110804	177,300	0.06	淨資產	31	283,596,142	90.72
預付費用-非預算類	110804-2	177,300	0.06	淨資產	3101	283,596,142	90.72
固定資產	14	256,684,135	82.11	累積餘額	310101	263,123,227	84.17
土地	1401	107,275,150	34.32	本期賸餘	310102	20,472,915	6.55
土地	140101	107,275,150	34.32	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	8,689	0.00	合計：		312,617,840	
土地改良物	140201	963,902	0.31				

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 — 嘉義縣新港鄉新港國民小學

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	-955,213	-0.31				
房屋建築及設備	1404	135,947,042	43.49				
房屋建築及設備	140401	189,037,321	60.47				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-53,090,279	-16.98				
機械及設備	1405	6,193,068	1.98				
機械及設備	140501	14,164,270	4.53				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,971,202	-2.55				
交通及運輸設備	1406	1,990,792	0.64				
交通及運輸設備	140601	2,709,237	0.87				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-718,445	-0.23				
雜項設備	1407	5,269,394	1.69				
雜項設備	140701	11,844,679	3.79				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,575,285	-2.10				
合計：		312,617,840					

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 — 嘉義縣新港鄉新港國民小學

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		69,515,926
財產收益		780,355
財產孳息收入		232,730
其他財產收入		547,625
政府撥入收入		67,267,642
公庫撥款收入		67,267,642
其他收入		1,467,929
受贈收入		20,000
雜項收入		1,447,929
支出	2,926,283	49,043,011
人事支出	1,985,814	44,975,765
人事支出	1,985,814	44,975,765
業務支出	329,883	1,000,707
業務支出	329,883	1,000,707
財產損失		1,854
財產交易損失		1,854
折舊、折耗及攤銷	610,586	3,055,235
固定資產折舊	610,586	3,055,235
其他支出		9,450
其他支出		9,450
本期賸餘（短絀）	-2,926,283	20,472,915
期初淨資產		263,123,227
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		283,596,142

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—嘉義縣新港鄉新港國民小學

02534-1

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				2,315,697	8,839,000	-6,523,303	-73.80
		累計數				45,976,472	63,468,000	-17,491,528	-27.56
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	100,000	-100,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉新港國民小學

02534-1

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	324,586,726	66,840,960	2,522,012	1,114,179	2,469,464	256,684,135
非理財目的之長期投資						
土地	107,275,150					107,275,150
土地改良物	963,902	955,213				8,689
房屋及建築	188,175,163	51,991,124	1,966,887	1,104,729	1,099,155	135,947,042
機械及設備	14,153,720	7,208,272	20,000	9,450	762,930	6,193,068
交通及運輸設備	2,174,112	606,114	535,125		112,331	1,990,792
雜項設備	11,844,679	6,080,237			495,048	5,269,394
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—嘉義縣新港鄉新港國民小學

02534-2

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—嘉義縣新港鄉新港國民小學

02534-2

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		200,000			200,000	100,000						-100,000	-100.00	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣新港鄉新港國民小學
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	106,403,000	44,975,765	-61,427,235	-57.73
11 正式員額薪資		25,385,854	25,385,854	
113 職員薪金		25,385,854	25,385,854	
12 聘僱及兼職人員薪資		553,000	553,000	
122 約僱職員薪金		189,000	189,000	
124 兼職人員酬金		364,000	364,000	
15 獎金		8,051,799	8,051,799	
151 考績獎金		663,250	663,250	
152 年終獎金		7,358,549	7,358,549	
15Y 其他獎金		30,000	30,000	
16 退休及卹償金		7,929,763	7,929,763	
161 職員退休及離職金		7,557,701	7,557,701	
162 工員退休及離職金		372,062	372,062	
18 福利費		3,055,349	3,055,349	
181 分擔員工保險費		2,638,992	2,638,992	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		402,857	402,857	
2 服務費用	3,034,000	876,321	-2,157,679	-71.12
21 水電費		169,761	169,761	
212 工作場所電費		123,791	123,791	
214 工作場所水費		45,970	45,970	
22 郵電費		11,192	11,192	
221 郵費		642	642	
222 電話費		10,550	10,550	
23 旅運費		12,420	12,420	
231 國內旅費		12,420	12,420	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣新港鄉新港國民小學
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	%
25 修理保養及保固費		222,210	222,210	
252 一般房屋修護費		4,767	4,767	
254 其他建築修護費		1,000	1,000	
255 機械及設備修護費		166,152	166,152	
257 雜項設備修護費		5,095	5,095	
258 其他資產修護費		45,196	45,196	
27 一般服務費		402,388	402,388	
27D 計時與計件人員酬金		380,408	380,408	
27F 體育活動費		21,980	21,980	
28 專業服務費		58,350	58,350	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		38,350	38,350	
28Y 其他專業服務費		20,000	20,000	
3 材料及用品費	386,000	116,386	-269,614	-69.85
32 用品消耗		116,386	116,386	
321 辦公(事務)用品		116,386	116,386	
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	200,000		-200,000	-100.00
51 購建固定資產	200,000		-200,000	-100.00
514 購置機械及設備	100,000		-100,000	-100.00
516 購置雜項設備	100,000		-100,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	8,000	-4,000	-33.33
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		8,000	8,000	
744 慰問、照護及濟助金		8,000	8,000	
合 計	110,035,000	45,976,472	-64,058,528	-58.22

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉新港國民小學

02534-1

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	67,512,872	2,003,054	69,515,926	收入
財產收入	245,230	535,125	780,355	財產收益
政府撥入收入	67,267,642		67,267,642	政府撥入收入
其他收入		1,467,929	1,467,929	其他收入
基金用途	45,976,472	3,066,539	49,043,011	支出
用人費用	44,975,765		44,975,765	人事支出
服務費用	876,321	124,386	1,000,707	業務支出
材料及用品費	116,386	-116,386		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	8,000	-8,000		
		1,854	1,854	財產損失
		9,450	9,450	其他支出
		3,055,235	3,055,235	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	21,536,400	-1,063,485	20,472,915	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,375,607	257,747,620	263,123,227	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	26,912,007	256,684,135	283,596,142	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
26,872,007	26,872,007	0	