

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
12,633,277	12,633,277	0	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市雙溪國民小學

02503-1

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	58,821,428	34,020,538	1,899,367	2,509	989,457	25,708,291
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	5,590,931	2,886,785			111,870	2,592,276
房屋及建築	37,811,064	19,446,129	1,454,189		396,602	19,422,522
機械及設備	7,101,471	5,066,756	165,000	551	338,665	1,860,499
交通及運輸設備	746,338	566,139	96,000		22,074	254,125
雜項設備	7,571,624	6,054,729	184,178	1,958	120,246	1,578,869
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—嘉義縣朴子市雙溪國民小學

02503-2

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 — 嘉義縣朴子市雙溪國民小學

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		16,811,347
財產收益		28,705
財產孳息收入		28,705
政府撥入收入		16,782,642
公庫撥款收入		16,782,642
支出	760,744	13,376,369
人事支出	468,644	12,031,479
人事支出	468,644	12,031,479
業務支出	89,782	352,924
業務支出	89,782	352,924
財產損失		2,509
財產交易損失		2,509
折舊、折耗及攤銷	202,318	989,457
固定資產折舊	202,318	989,457
本期賸餘（短絀）	-760,744	3,434,978
期初淨資產		32,978,892
解繳公庫		
淨資產調整數	1,854,467	1,899,367
期末淨資產		38,313,237

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－嘉義縣朴子市雙溪國民小學
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	31,032,000	12,031,479	-19,000,521	-61.23
11 正式員額薪資		6,820,570	6,820,570	
113 職員薪金		6,643,420	6,643,420	
114 工員工資		177,150	177,150	
12 聘僱及兼職人員薪資		315,881	315,881	
122 約僱職員薪金		247,265	247,265	
124 兼職人員酬金		68,616	68,616	
13 加(夜)班費		6,808	6,808	
131 延長工時加班費		6,808	6,808	
15 獎金		2,432,559	2,432,559	
151 考績獎金		339,275	339,275	
152 年終獎金		2,093,284	2,093,284	
16 退休及卹償金		1,659,845	1,659,845	
161 職員退休及離職金		1,588,285	1,588,285	
162 工員退休及離職金		71,560	71,560	
18 福利費		795,816	795,816	
181 分擔員工保險費		758,316	758,316	
18Y 其他福利費		37,500	37,500	
2 服務費用	923,000	248,590	-674,410	-73.07
21 水電費		14,007	14,007	
212 工作場所電費		8,526	8,526	
214 工作場所水費		5,481	5,481	
23 旅運費		2,000	2,000	
231 國內旅費		2,000	2,000	
25 修理保養及保固費		13,000	13,000	
255 機械及設備修護費		13,000	13,000	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣朴子市雙溪國民小學
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		159,696	159,696	
27D 計時與計件人員酬金		136,896	136,896	
27F 體育活動費		22,800	22,800	
28 專業服務費		31,500	31,500	
28Y 其他專業服務費		31,500	31,500	
29 公共關係費		28,387	28,387	
291 公共關係費		28,387	28,387	
3 材料及用品費	225,000	104,334	-120,666	-53.63
32 用品消耗		104,334	104,334	
321 辦公(事務)用品		104,334	104,334	
合 計	32,180,000	12,384,403	-19,795,597	-61.52

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市雙溪國民小學

02503-1

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	28,729,000		31,000	-31,000	-100.00	16,811,347	18,191,000	-1,379,653	-7.58
財產收入	53,000		26,000	-26,000	-100.00	28,705	26,000	2,705	10.40
租金收入	52,000		26,000	-26,000	-100.00	28,705	26,000	2,705	10.40
利息收入	1,000								
政府撥入收入	28,666,000					16,782,642	18,160,000	-1,377,358	-7.58
公庫撥款收入	28,666,000					16,782,642	18,160,000	-1,377,358	-7.58
教學收入	10,000		5,000	-5,000	-100.00		5,000	-5,000	-100.00
學雜費收入	10,000		5,000	-5,000	-100.00		5,000	-5,000	-100.00
基金用途	32,180,000	558,426	2,100,000	-1,541,574	-73.41	12,384,403	17,548,000	-5,163,597	-29.43
國民教育計畫	32,180,000	558,426	2,100,000	-1,541,574	-73.41	12,384,403	17,548,000	-5,163,597	-29.43
其他	32,180,000	558,426	2,100,000	-1,541,574	-73.41	12,384,403	17,548,000	-5,163,597	-29.43
本期賸餘(短絀)	-3,451,000	-558,426	-2,069,000	1,510,574	-73.01	4,426,944	643,000	3,783,944	588.48
期初基金餘額	3,833,771					8,178,002	3,833,771	4,344,231	113.31
解繳公庫									
期末基金餘額	382,771					12,604,946	4,476,771	8,128,175	181.56

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市雙溪國民小學

02503-1

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	16,811,347		16,811,347	收入
財產收入	28,705		28,705	財產收益
政府撥入收入	16,782,642		16,782,642	政府撥入收入
基金用途	12,384,403	991,966	13,376,369	支出
用人費用	12,031,479		12,031,479	人事支出
服務費用	248,590	104,334	352,924	業務支出
材料及用品費	104,334	-104,334		
		2,509	2,509	財產損失
		989,457	989,457	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,426,944	-991,966	3,434,978	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,178,002	24,800,890	32,978,892	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		1,899,367	1,899,367	淨資產調整數
期末基金餘額	12,604,946	25,708,291	38,313,237	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣朴子市雙溪國民小學

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	41,932,195	100.00	負債	2	3,618,958	8.63
流動資產	11	16,223,904	38.69	流動負債	21	3,522,350	8.40
現金	1101	16,223,904	38.69	應付款項	2102	3,522,350	8.40
銀行存款	110102	16,208,904	38.66	應付代收款	210203	3,522,350	8.40
銀行存款-縣庫存款	110102-1	12,633,277	30.13	其他負債	28	96,608	0.23
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,575,627	8.53	什項負債	2801	96,608	0.23
零用及週轉金	110103	15,000	0.04	存入保證金	280104	96,608	0.23
固定資產	14	25,708,291	61.31	淨資產	3	38,313,237	91.37
土地改良物	1402	2,592,276	6.18	淨資產	31	38,313,237	91.37
土地改良物	140201	5,590,931	13.33	淨資產	3101	38,313,237	91.37
累計折舊-土地改良物	140202	-2,998,655	-7.15	累積餘額	310101	32,978,892	78.65
房屋建築及設備	1404	19,422,522	46.32	本期賸餘	310102	3,434,978	8.19
房屋建築及設備	140401	39,265,253	93.64	淨資產調整數	310104	1,899,367	5.00
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-19,842,731	-47.32	合計：		41,932,195	

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 — 嘉義縣朴子市雙溪國民小學

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		
機械及設備	1405	1,860,499	4.44				
機械及設備	140501	7,265,920	17.33				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,405,421	-12.89				
交通及運輸設備	1406	254,125	0.61				
交通及運輸設備	140601	842,338	2.01				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-588,213	-1.40				
雜項設備	1407	1,578,869	3.77				
雜項設備	140701	7,753,844	18.49				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,174,975	-14.73				
合計：		41,932,195					
信託代理與保證資產		0		信託代理與保證負債		0	

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—嘉義縣朴子市雙溪國民小學

02503-1

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				558,426	2,100,000	-1,541,574	-73.41
		累計數				12,384,403	17,548,000	-5,163,597	-29.43