

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉大崙國民小學

02574-1

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	49,749,000					32,890,290	33,828,000	-937,710	-2.77
財產收入	255,000					127,290		127,290	
租金收入	236,000					127,290		127,290	
利息收入	4,000								
其他財產收入	15,000								
政府撥入收入	49,492,000					32,763,000	33,828,000	-1,065,000	-3.15
公庫撥款收入	49,492,000					32,763,000	33,828,000	-1,065,000	-3.15
其他收入	2,000								
雜項收入	2,000								
基金用途	52,526,000	1,441,636		1,441,636		21,535,610	33,828,000	-12,292,390	-36.34
國民教育計畫	52,376,000	1,441,636		1,441,636		21,535,610	33,752,000	-12,216,390	-36.19
其他	52,376,000	1,441,636		1,441,636		21,535,610	33,752,000	-12,216,390	-36.19
建築及設備計畫	150,000						76,000	-76,000	-100.00
購建固定資產	150,000						76,000	-76,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-2,777,000	-1,441,636		-1,441,636		11,354,680		11,354,680	
期初基金餘額	3,084,837					5,025,124	3,084,837	1,940,287	62.90
解繳公庫									
期末基金餘額	307,837					16,379,804	3,084,837	13,294,967	430.98

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣水上鄉大崙國民小學

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	90,536,228	100.00	負債	2	3,418,671	3.78
流動資產	11	19,798,475	21.87	流動負債	21	3,313,441	3.66
現金	1101	19,798,475	21.87	應付款項	2102	3,313,441	3.66
銀行存款	110102	19,798,475	21.87	應付代收款	210203	3,313,441	3.66
銀行存款-縣庫存款	110102-1	16,379,804	18.09	其他負債	28	105,230	0.12
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,418,671	3.78	什項負債	2801	105,230	0.12
固定資產	14	70,737,753	78.13	存入保證金	280104	105,230	0.12
土地	1401	18,636,488	20.58	淨資產	3	87,117,557	96.22
土地	140101	18,636,488	20.58	淨資產	31	87,117,557	96.22
土地改良物	1402	1,046,780	1.16	淨資產	3101	87,117,557	96.22
土地改良物	140201	3,858,225	4.26	累積餘額	310101	76,592,681	84.60
累計折舊-土地改良物	140202	-2,811,445	-3.11	本期賸餘	310102	10,524,876	11.63
房屋建築及設備	1404	43,202,456	47.72	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	140401	83,278,785	91.98	合計：		90,536,228	

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 — 嘉義縣水上鄉大崙國民小學

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	-40,076,329	-44.27				
機械及設備	1405	3,059,930	3.38				
機械及設備	140501	12,382,501	13.68				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,322,571	-10.30				
交通及運輸設備	1406	99,736	0.11				
交通及運輸設備	140601	1,983,024	2.19				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,883,288	-2.08				
雜項設備	1407	4,692,363	5.18				
雜項設備	140701	9,013,736	9.96				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,321,373	-4.77				
合計：		90,536,228					

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 — 嘉義縣水上鄉大崙國民小學

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	547,490	33,505,278
財產收益		194,788
財產孳息收入		127,290
其他財產收入		67,498
政府撥入收入		32,763,000
公庫撥款收入		32,763,000
其他收入	547,490	547,490
雜項收入	547,490	547,490
支出	1,911,106	22,980,402
人事支出	1,361,723	21,056,695
人事支出	1,361,723	21,056,695
業務支出	79,913	478,915
業務支出	79,913	478,915
折舊、折耗及攤銷	469,470	1,444,792
固定資產折舊	469,470	1,444,792
本期賸餘（短絀）	-1,363,616	10,524,876
期初淨資產		76,592,681
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		87,117,557

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—嘉義縣水上鄉大崙國民小學

02574-1

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				1,441,636	0	1,441,636	0.00
		累計數				21,535,610	33,752,000	-12,216,390	-36.19
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	76,000	-76,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉大崙國民小學

02574-1

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	128,537,771	56,970,214	614,988		1,444,792	70,737,753
非理財目的之長期投資						
土地	18,636,488					18,636,488
土地改良物	3,858,225	2,731,261			80,184	1,046,780
房屋及建築	82,993,295	39,334,728	285,490		741,601	43,202,456
機械及設備	12,061,501	8,879,164	321,000		443,407	3,059,930
交通及運輸設備	1,983,024	1,871,290			11,998	99,736
雜項設備	9,005,238	4,153,771	8,498		167,602	4,692,363
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—嘉義縣水上鄉大崙國民小學

02574-2

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—嘉義縣水上鄉大崙國民小學

02574-2

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		150,000			150,000	76,000						-76,000	-100.00	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣水上鄉大崙國民小學
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	50,768,000	21,056,695	-29,711,305	-58.52
11 正式員額薪資		12,520,331	12,520,331	
113 職員薪金		12,155,231	12,155,231	
114 工員工資		365,100	365,100	
12 聘僱及兼職人員薪資		62,712	62,712	
124 兼職人員酬金		62,712	62,712	
15 獎金		3,928,692	3,928,692	
151 考績獎金		505,860	505,860	
152 年終獎金		3,422,832	3,422,832	
16 退休及卹償金		2,970,455	2,970,455	
161 職員退休及離職金		2,890,225	2,890,225	
162 工員退休及離職金		80,230	80,230	
18 福利費		1,574,505	1,574,505	
181 分擔員工保險費		1,219,205	1,219,205	
18Y 其他福利費		355,300	355,300	
2 服務費用	1,438,000	454,684	-983,316	-68.38
21 水電費		31,305	31,305	
212 工作場所電費		23,440	23,440	
214 工作場所水費		7,865	7,865	
22 郵電費		6,466	6,466	
222 電話費		6,466	6,466	
23 旅運費		1,598	1,598	
231 國內旅費		1,598	1,598	
24 印刷裝訂與廣告費		23,014	23,014	
241 印刷及裝訂費		23,014	23,014	
25 修理保養及保固費		42,300	42,300	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣水上鄉大崙國民小學
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		3,000	3,000	
255 機械及設備修護費		33,700	33,700	
257 雜項設備修護費		5,600	5,600	
27 一般服務費		288,758	288,758	
27D 計時與計件人員酬金		251,758	251,758	
27F 體育活動費		37,000	37,000	
28 專業服務費		57,903	57,903	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		21,550	21,550	
28A 電腦軟體服務費		4,800	4,800	
28Y 其他專業服務費		31,553	31,553	
29 公共關係費		3,340	3,340	
291 公共關係費		3,340	3,340	
3 材料及用品費	137,000	24,231	-112,769	-82.31
31 使用材料費		1,217	1,217	
312 燃料		1,217	1,217	
32 用品消耗		23,014	23,014	
321 辦公(事務)用品		10,866	10,866	
323 農業與園藝用品及環境美化費		12,148	12,148	
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	150,000		-150,000	-100.00
51 購建固定資產	150,000		-150,000	-100.00
513 擴充改良房屋建築及設備	70,000		-70,000	-100.00
514 購置機械及設備	80,000		-80,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000		-1,000	-100.00
9 其他	32,000		-32,000	-100.00
合計	52,526,000	21,535,610	-30,990,390	-59.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉大崙國民小學

02574-1

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	32,890,290	614,988	33,505,278	收入
財產收入	127,290	67,498	194,788	財產收益
政府撥入收入	32,763,000		32,763,000	政府撥入收入
其他收入		547,490	547,490	其他收入
基金用途	21,535,610	1,444,792	22,980,402	支出
用人費用	21,056,695		21,056,695	人事支出
服務費用	454,684	24,231	478,915	業務支出
材料及用品費	24,231	-24,231		
		1,444,792	1,444,792	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	11,354,680	-829,804	10,524,876	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,025,124	71,567,557	76,592,681	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	16,379,804	70,737,753	87,117,557	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
16,379,804	16,379,804	0	