

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-1

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	71,951,000					38,495,440	41,087,000	-2,591,560	-6.31
財產收入	986,000					81,440	250,000	-168,560	-67.42
租金收入	184,000					81,440	50,000	31,440	62.88
利息收入	2,000								
其他財產收入	800,000						200,000	-200,000	-100.00
政府撥入收入	70,965,000					38,414,000	40,837,000	-2,423,000	-5.93
公庫撥款收入	70,965,000					38,414,000	40,837,000	-2,423,000	-5.93
基金用途	74,191,000	1,656,651	5,234,000	-3,577,349	-68.35	29,781,086	37,506,000	-7,724,914	-20.60
國民教育計畫	74,091,000	1,656,651	5,234,000	-3,577,349	-68.35	29,781,086	37,406,000	-7,624,914	-20.38
其他	74,091,000	1,656,651	5,234,000	-3,577,349	-68.35	29,781,086	37,406,000	-7,624,914	-20.38
建築及設備計畫	100,000						100,000	-100,000	-100.00
購建固定資產	100,000						100,000	-100,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-2,240,000	-1,656,651	-5,234,000	3,577,349	-68.35	8,714,354	3,581,000	5,133,354	143.35
期初基金餘額	2,488,468					1,792,318	2,488,468	-696,150	-27.98
解繳公庫									
期末基金餘額	248,468					10,506,672	6,069,468	4,437,204	73.11

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣新港鄉文昌國民小學

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	145,409,042	100.00	負 債	2	10,605,651	7.29
流動資產	11	21,112,323	14.52	流動負債	21	10,163,146	6.99
現金	1101	21,112,323	14.52	應付款項	2102	10,163,146	6.99
銀行存款	110102	21,082,323	14.50	應付代收款	210203	10,163,146	6.99
銀行存款-縣庫存款	110102-1	10,476,672	7.20	其他負債	28	442,505	0.30
銀行存款-保管款專戶	110102-2	10,605,651	7.29	什項負債	2801	442,505	0.30
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	442,505	0.30
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	134,803,391	92.71
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	134,803,391	92.71
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	134,803,391	92.71
固定資產	14	124,296,719	85.48	累積餘額	310101	127,996,845	88.03
土地	1401	68,817,493	47.33	本期賸餘	310102	6,806,546	4.68
土地	140101	68,817,493	47.33	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	55,314	0.04	合計：		145,409,042	
土地改良物	140201	12,826,386	8.82				

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 — 嘉義縣新港鄉文昌國民小學

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	-12,771,072	-8.78				
房屋建築及設備	1404	45,294,513	31.15				
房屋建築及設備	140401	86,091,354	59.21				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-40,796,841	-28.06				
機械及設備	1405	4,682,728	3.22				
機械及設備	140501	11,930,000	8.20				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,247,272	-4.98				
交通及運輸設備	1406	403,873	0.28				
交通及運輸設備	140601	1,025,703	0.71				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-621,830	-0.43				
雜項設備	1407	5,042,798	3.47				
雜項設備	140701	17,021,150	11.71				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,978,352	-8.24				
合計：		145,409,042					

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 — 嘉義縣新港鄉文昌國民小學

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	378,278	39,036,998
財產收益		81,440
財產孳息收入		81,440
政府撥入收入		38,414,000
公庫撥款收入		38,414,000
其他收入	378,278	541,558
雜項收入	378,278	541,558
支出	2,230,751	32,230,452
人事支出	1,356,729	28,885,991
人事支出	1,356,729	28,885,991
業務支出	299,922	895,095
業務支出	299,922	895,095
財產損失		654
財產交易損失		654
折舊、折耗及攤銷	574,100	2,448,712
固定資產折舊	574,100	2,448,712
本期賸餘（短絀）	-1,852,473	6,806,546
期初淨資產		127,996,845
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		134,803,391

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—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-5

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				1,656,651	5,234,000	-3,577,349	-68.35
		累計數				29,781,086	37,406,000	-7,624,914	-20.38
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—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-6

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	197,235,928	71,031,401	541,558	65,400	2,383,966	124,296,719
非理財目的之長期投資						
土地	68,817,493					68,817,493
土地改良物	12,826,386	12,771,072				55,314
房屋及建築	85,809,074	39,750,408	282,280		1,046,433	45,294,513
機械及設備	11,995,400	6,669,969		65,400	577,303	4,682,728
交通及運輸設備	1,025,703	582,053			39,777	403,873
雜項設備	16,761,872	11,257,899	259,278		720,453	5,042,798
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：

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					

02535-9

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-10

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

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣新港鄉文昌國民小學

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	70,492,000	28,885,991	-41,606,009	-59.02
11 正式員額薪資		16,602,450	16,602,450	
113 職員薪金		16,419,900	16,419,900	
114 工員工資		182,550	182,550	
12 聘僱及兼職人員薪資		347,140	347,140	
124 兼職人員酬金		347,140	347,140	
15 獎金		5,117,553	5,117,553	
151 考績獎金		460,700	460,700	
152 年終獎金		4,656,853	4,656,853	
16 退休及卹償金		5,062,118	5,062,118	
161 職員退休及離職金		4,951,760	4,951,760	
162 工員退休及離職金		110,358	110,358	
18 福利費		1,756,730	1,756,730	
181 分擔員工保險費		1,585,830	1,585,830	
183 傷病醫藥費		18,000	18,000	
18Y 其他福利費		152,900	152,900	
2 服務費用	2,980,000	778,764	-2,201,236	-73.87
21 水電費		263,492	263,492	
212 工作場所電費		172,908	172,908	
214 工作場所水費		90,584	90,584	
22 郵電費		13,948	13,948	
221 郵費		3,544	3,544	
222 電話費		10,404	10,404	
23 旅運費		27,807	27,807	
231 國內旅費		27,807	27,807	
24 印刷裝訂與廣告費		44,098	44,098	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣新港鄉文昌國民小學

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	%
241 印刷及裝訂費		44,098	44,098	
25 修理保養及保固費		104,293	104,293	
255 機械及設備修護費		61,007	61,007	
257 雜項設備修護費		43,286	43,286	
26 保險費		2,705	2,705	
268 責任保險費		2,705	2,705	
27 一般服務費		245,191	245,191	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		330	330	
279 外包費		8,925	8,925	
27D 計時與計件人員酬金		214,936	214,936	
27F 體育活動費		21,000	21,000	
28 專業服務費		54,050	54,050	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		15,550	15,550	
28Y 其他專業服務費		38,500	38,500	
29 公共關係費		23,180	23,180	
291 公共關係費		23,180	23,180	
3 材料及用品費	607,000	107,331	-499,669	-82.32
31 使用材料費		799	799	
312 燃料		799	799	
32 用品消耗		106,532	106,532	
321 辦公（事務）用品		72,993	72,993	
322 報章雜誌		5,850	5,850	
323 農業與園藝用品及環境美化費		19,925	19,925	
328 醫療用品（非醫療院所使用）		5,764	5,764	
32Y 其他用品消耗		2,000	2,000	
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	100,000		-100,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣新港鄉文昌國民小學

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	%
51 購建固定資產	100,000		-100,000	-100.00
514 購置機械及設備	50,000		-50,000	-100.00
516 購置雜項設備	50,000		-50,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	9,000	-3,000	-25.00
71 會費		1,000	1,000	
713 職業團體會費		1,000	1,000	
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	74,191,000	29,781,086	-44,409,914	-59.86

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	38,495,440	541,558	39,036,998	收入
財產收入	81,440		81,440	財產收益
政府撥入收入	38,414,000		38,414,000	政府撥入收入
其他收入		541,558	541,558	其他收入
基金用途	29,781,086	2,449,366	32,230,452	支出
用人費用	28,885,991		28,885,991	人事支出
服務費用	778,764	116,331	895,095	業務支出
材料及用品費	107,331	-107,331		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	9,000	-9,000		
		654	654	財產損失
		2,448,712	2,448,712	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	8,714,354	-1,907,808	6,806,546	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,792,318	126,204,527	127,996,845	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	10,506,672	124,296,719	134,803,391	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
10,476,672	10,476,672	0	