

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市大同國民小學

02502-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 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	186,333,000	204,481	13,553,000	-13,348,519	-98.49	107,240,136	96,754,000	10,486,136	10.84
財產收入	1,069,000	204,481		204,481		360,174	530,000	-169,826	-32.04
財產處分收入						2,930		2,930	
租金收入	699,000	204,481		204,481		357,244	530,000	-172,756	-32.60
利息收入	20,000								
其他財產收入	350,000								
政府撥入收入	185,219,000		13,553,000	-13,553,000	-100.00	106,879,962	96,224,000	10,655,962	11.07
公庫撥款收入	185,219,000		13,553,000	-13,553,000	-100.00	106,879,962	96,224,000	10,655,962	11.07
教學收入	45,000								
學雜費收入	45,000								
基金用途	190,389,000	2,655,304	13,553,000	-10,897,696	-80.41	77,788,033	100,810,000	-23,021,967	-22.84
國民教育計畫	189,859,000	2,655,304	13,553,000	-10,897,696	-80.41	77,723,033	100,280,000	-22,556,967	-22.49
其他	189,859,000	2,655,304	13,553,000	-10,897,696	-80.41	77,723,033	100,280,000	-22,556,967	-22.49
建築及設備計畫	530,000					65,000	530,000	-465,000	-87.74
購建固定資產	530,000					65,000	530,000	-465,000	-87.74
本期賸餘(短絀)	-4,056,000	-2,450,823		-2,450,823		29,452,103	-4,056,000	33,508,103	-826.14
期初基金餘額	4,505,613					9,618,259	4,505,613	5,112,646	113.47
解繳公庫									
期末基金餘額	449,613					39,070,362	449,613	38,620,749	8,589.78

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣朴子市大同國民小學

平衡表

中華民國115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	493,262,445	100.00	負債	2	29,938,465	6.07
流動資產	11	66,773,792	13.54	流動負債	21	25,314,330	5.13
現金	1101	66,773,792	13.54	應付款項	2102	25,314,330	5.13
銀行存款	110102	66,723,792	13.53	應付代收款	210203	25,314,330	5.13
銀行存款-縣庫存款	110102-1	39,020,362	7.91	其他負債	28	4,624,135	0.94
銀行存款-保管款專戶	110102-2	27,703,430	5.62	什項負債	2801	4,624,135	0.94
零用及週轉金	110103	50,000	0.01	存入保證金	280104	2,389,100	0.48
長期貸墊款及準備金	12	2,235,035	0.45	應付退休及離職金	280106	2,235,035	0.45
準備金	1203	2,235,035	0.45	淨資產	3	463,323,980	93.93
退休及離職準備金	120301	2,235,035	0.45	淨資產	31	463,323,980	93.93
固定資產	14	424,253,618	86.01	淨資產	3101	463,323,980	93.93
土地	1401	200,719,914	40.69	累積餘額	310101	431,561,748	87.49
土地	140101	200,719,914	40.69	本期賸餘	310102	26,704,900	5.41
土地改良物	1402	3,565,671	0.72	淨資產調整數	310104	5,057,332	1.03
土地改良物	140201	17,168,311	3.48	合計：		493,262,445	

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 — 嘉義縣朴子市大同國民小學

平衡表

中華民國115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	-13,602,640	-2.76				
房屋建築及設備	1404	196,735,771	39.88				
房屋建築及設備	140401	295,317,811	59.87				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-98,582,040	-19.99				
機械及設備	1405	9,573,333	1.94				
機械及設備	140501	24,128,402	4.89				
累計折舊-機械及設備	140502	-14,555,069	-2.95				
交通及運輸設備	1406	1,631,986	0.33				
交通及運輸設備	140601	4,990,823	1.01				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,358,837	-0.68				
雜項設備	1407	12,026,943	2.44				
雜項設備	140701	36,105,171	7.32				
累計折舊-雜項設備	140702	-24,078,228	-4.88				
合計：		493,262,445					

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 — 嘉義縣朴子市大同國民小學

收入支出表

中華民國115年5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	844,834	110,116,069
財產收益	204,481	360,174
財產孳息收入	204,481	357,244
廢舊物品售價收入		2,930
政府撥入收入		106,879,962
公庫撥款收入		106,879,962
其他收入	640,353	2,875,933
雜項收入	640,353	2,875,933
支出	3,769,578	83,411,169
人事支出	2,434,121	76,600,641
人事支出	2,434,121	76,600,641
業務支出	221,183	1,122,392
業務支出	221,183	1,122,392
財產損失		12,226
財產交易損失		12,226
折舊、折耗及攤銷	1,114,274	5,675,910
固定資產折舊	1,114,274	5,675,910
本期賸餘（短絀）	-2,924,744	26,704,900
期初淨資產		431,561,748
解繳公庫		
淨資產調整數	2,340,000	5,057,332
期末淨資產		463,323,980

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—嘉義縣朴子市大同國民小學

02502-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 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				2,655,304	13,553,000	-10,897,696	-80.41
		累計數				77,723,033	100,280,000	-22,556,967	-22.49
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				65,000	530,000	-465,000	-87.74

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市大同國民小學

02502-1

資本資產明細表

中華民國 115 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	571,337,988	149,394,499	7,998,265	905,821	4,782,315	424,253,618
非理財目的之長期投資						
土地	198,002,582		2,717,332			200,719,914
土地改良物	17,168,311	13,495,960			106,680	3,565,671
房屋及建築	293,380,824	95,708,089	1,936,987		2,873,951	196,735,771
機械及設備	21,879,177	14,010,397	2,953,446	704,221	544,672	9,573,333
交通及運輸設備	4,990,823	3,143,626			215,211	1,631,986
雜項設備	35,916,271	23,036,427	390,500	201,600	1,041,801	12,026,943
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—嘉義縣朴子市大同國民小學

02502-2

資本資產明細表

中華民國 115 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—嘉義縣朴子市大同國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 115 年 5 月份

02502-2

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		530,000			530,000	530,000	65,000		65,000	12.26	-465,000	-87.74		

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣朴子市大同國民小學
各項費用彙計表
中華民國115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	185,036,000	76,600,641	-108,435,359	-58.60
11 正式員額薪資		43,469,826	43,469,826	
113 職員薪金		42,922,176	42,922,176	
114 工員工資		547,650	547,650	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,575,666	1,575,666	
122 約僱職員薪金		1,224,372	1,224,372	
124 兼職人員酬金		351,294	351,294	
15 獎金		13,414,435	13,414,435	
151 考績獎金		790,390	790,390	
152 年終獎金		12,557,795	12,557,795	
15Y 其他獎金		66,250	66,250	
16 退休及卹償金		12,860,043	12,860,043	
161 職員退休及離職金		12,447,879	12,447,879	
162 工員退休及離職金		412,164	412,164	
18 福利費		5,280,671	5,280,671	
181 分擔員工保險費		4,372,651	4,372,651	
183 傷病醫藥費		18,000	18,000	
18Y 其他福利費		890,020	890,020	
2 服務費用	3,993,000	851,799	-3,141,201	-78.67
21 水電費		221,494	221,494	
212 工作場所電費		185,713	185,713	
214 工作場所水費		35,781	35,781	
22 郵電費		13,820	13,820	
222 電話費		13,820	13,820	
23 旅運費		20,334	20,334	
231 國內旅費		20,334	20,334	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣朴子市大同國民小學
各項費用彙計表
中華民國115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		300,927	300,927	
252 一般房屋修護費		57,523	57,523	
255 機械及設備修護費		47,115	47,115	
256 交通及運輸設備修護費		2,900	2,900	
258 其他資產修護費		193,389	193,389	
26 保險費		4,000	4,000	
264 交通及運輸設備保險費		4,000	4,000	
27 一般服務費		182,184	182,184	
27D 計時與計件人員酬金		139,784	139,784	
27F 體育活動費		42,400	42,400	
28 專業服務費		98,400	98,400	
28Y 其他專業服務費		98,400	98,400	
29 公共關係費		10,640	10,640	
291 公共關係費		10,640	10,640	
3 材料及用品費	754,000	242,194	-511,806	-67.88
32 用品消耗		242,194	242,194	
321 辦公(事務)用品		242,194	242,194	
4 租金、償債、利息及相關手續費	30,000	11,169	-18,831	-62.77
43 機器租金		11,169	11,169	
432 機械及設備租金		11,169	11,169	
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	530,000	65,000	-465,000	-87.74
51 購建固定資產	530,000	65,000	-465,000	-87.74
516 購置雜項設備	530,000	65,000	-465,000	-87.74
6 稅捐及規費(強制費)	17,000	11,230	-5,770	-33.94
64 消費與行為稅		11,230	11,230	
646 使用牌照稅		11,230	11,230	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣朴子市大同國民小學
各項費用彙計表
中華民國115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	%
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	29,000	6,000	-23,000	-79.31
71 會費		2,000	2,000	
712 學術團體會費		2,000	2,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000	
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
合計	190,389,000	77,788,033	-112,600,967	-59.14

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市大同國民小學

02502-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 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	107,240,136	2,875,933	110,116,069	收入
財產收入	360,174		360,174	財產收益
政府撥入收入	106,879,962		106,879,962	政府撥入收入
其他收入		2,875,933	2,875,933	其他收入
基金用途	77,788,033	5,623,136	83,411,169	支出
用人費用	76,600,641		76,600,641	人事支出
服務費用	851,799	270,593	1,122,392	業務支出
材料及用品費	242,194	-242,194		
租金、償債、利息及相關手續費	11,169	-11,169		
稅捐及規費(強制費)	11,230	-11,230		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
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	65,000	-65,000		
		12,226	12,226	財產損失
		5,675,910	5,675,910	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	29,452,103	-2,747,203	26,704,900	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,618,259	421,943,489	431,561,748	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		5,057,332	5,057,332	淨資產調整數
期末基金餘額	39,070,362	424,253,618	463,323,980	期末淨資產

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市大同國民小學

02502-2

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 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
------	-------	-----	------	------

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 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
39,020,362	39,020,362	0	