

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立東榮國民中學

02067-1

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	43,497,000	20,505	3,373,000	-3,352,495	-99.39	23,863,977	21,109,000	2,754,977	13.05
財產收入	159,000	20,505	72,000	-51,495	-71.52	72,656	80,000	-7,344	-9.18
租金收入	142,000	20,505	72,000	-51,495	-71.52	72,656	72,000	656	0.91
利息收入	1,000								
其他財產收入	16,000					8,000		-8,000	-100.00
政府撥入收入	43,338,000		3,301,000	-3,301,000	-100.00	23,600,288	21,029,000	2,571,288	12.23
公庫撥款收入	43,338,000		3,301,000	-3,301,000	-100.00	23,600,288	21,029,000	2,571,288	12.23
其他收入						191,033		191,033	
雜項收入						191,033		191,033	
基金用途	48,331,000	1,030,980	3,373,000	-2,342,020	-69.43	16,565,869	25,943,000	-9,377,131	-36.15
國民教育計畫	48,308,000	1,030,980	3,350,000	-2,319,020	-69.22	16,565,869	25,920,000	-9,354,131	-36.09
其他	48,308,000	1,030,980	3,350,000	-2,319,020	-69.22	16,565,869	25,920,000	-9,354,131	-36.09
建築及設備計畫	23,000		23,000	-23,000	-100.00		23,000	-23,000	-100.00
購建固定資產	23,000		23,000	-23,000	-100.00		23,000	-23,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-4,834,000	-1,010,475		-1,010,475		7,298,108	-4,834,000	12,132,108	-250.97
期初基金餘額	5,370,790					11,741,379	5,370,790	6,370,589	118.62
解繳公庫									
期末基金餘額	536,790					19,039,487	536,790	18,502,697	3,446.92

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣立東榮國民中學

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	88,906,076	100.00	負 債	2	8,946,691	10.06
流動資產	11	27,986,178	31.48	流動負債	21	8,593,646	9.67
現金	1101	27,986,178	31.48	應付款項	2102	8,593,646	9.67
銀行存款	110102	27,966,178	31.46	應付代收款	210203	8,593,646	9.67
銀行存款-縣庫存款	110102-1	19,019,487	21.39	其他負債	28	353,045	0.40
銀行存款-保管款專戶	110102-2	8,946,691	10.06	什項負債	2801	353,045	0.40
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	353,045	0.40
固定資產	14	60,919,898	68.52	淨資產	3	79,959,385	89.94
土地	1401	9,933,853	11.17	淨資產	31	79,959,385	89.94
土地	140101	9,933,853	11.17	淨資產	3101	79,959,385	89.94
土地改良物	1402	5,086,808	5.72	累積餘額	310101	72,889,834	81.99
土地改良物	140201	10,009,316	11.26	本期賸餘	310102	6,632,851	7.46
累計折舊-土地改良物	140202	-4,922,508	-5.54	淨資產調整數	310104	436,700	0.49
房屋建築及設備	1404	41,639,113	46.83	合計：		88,906,076	
房屋建築及設備	140401	72,926,858	82.03				

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 — 嘉義縣立東榮國民中學

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-房屋建築及設備	140402	-31,287,745	-35.19				
機械及設備	1405	2,263,319	2.55				
機械及設備	140501	9,458,821	10.64				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,195,502	-8.09				
交通及運輸設備	1406	204,538	0.23				
交通及運輸設備	140601	1,119,144	1.26				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-914,606	-1.03				
雜項設備	1407	1,792,267	2.02				
雜項設備	140701	7,970,004	8.96				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,177,737	-6.95				
合計：		88,906,076					

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 — 嘉義縣立東榮國民中學

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	58,755	24,978,292
財產收益	20,505	72,656
財產孳息收入	20,505	72,656
政府撥入收入		23,600,288
公庫撥款收入		23,600,288
其他收入	38,250	1,305,348
雜項收入	38,250	1,305,348
支出	1,354,794	18,345,441
人事支出	866,264	16,183,258
人事支出	866,264	16,183,258
業務支出	164,716	382,611
業務支出	164,716	382,611
財產損失		64,437
財產交易損失		64,437
折舊、折耗及攤銷	323,814	1,715,135
固定資產折舊	323,814	1,715,135
本期賸餘（短絀）	-1,296,039	6,632,851
期初淨資產		72,889,834
解繳公庫		
淨資產調整數	436,700	436,700
期末淨資產		79,959,385

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—嘉義縣立東榮國民中學

02067-1

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				1,030,980	3,350,000	-2,319,020	-69.22
		累計數				16,565,869	25,920,000	-9,354,131	-36.09
建築及設備計畫		本月數				0	23,000	-23,000	-100.00
		累計數				0	23,000	-23,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立東榮國民中學

02067-1

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	110,030,138	48,881,683	1,616,068	228,210	1,616,415	60,919,898
非理財目的之長期投資						
土地	9,933,853					9,933,853
土地改良物	10,009,316	4,589,440			333,068	5,086,808
房屋及建築	71,990,793	30,553,864	936,065		733,881	41,639,113
機械及設備	8,882,778	6,808,320	641,753	65,710	387,182	2,263,319
交通及運輸設備	1,144,644	888,359		25,500	26,247	204,538
雜項設備	8,068,754	6,041,700	38,250	137,000	136,037	1,792,267
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 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：

02067-1

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立東榮國民中學
 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

02067-2

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		23,000			23,000	23,000						-23,000	-100.00	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立東榮國民中學

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	46,540,000	16,183,258	-30,356,742	-65.23
11 正式員額薪資		8,980,256	8,980,256	
113 職員薪金		8,980,256	8,980,256	
12 聘僱及兼職人員薪資		839,182	839,182	
122 約僱職員薪金		234,305	234,305	
124 兼職人員酬金		604,877	604,877	
15 獎金		2,819,048	2,819,048	
151 考績獎金		366,990	366,990	
152 年終獎金		2,452,058	2,452,058	
16 退休及卹償金		2,541,627	2,541,627	
161 職員退休及離職金		2,354,600	2,354,600	
162 工員退休及離職金		187,027	187,027	
18 福利費		1,003,145	1,003,145	
181 分擔員工保險費		922,745	922,745	
18Y 其他福利費		80,400	80,400	
2 服務費用	751,000	116,672	-634,328	-84.46
21 水電費		43,042	43,042	
212 工作場所電費		33,937	33,937	
214 工作場所水費		9,105	9,105	
25 修理保養及保固費		39,900	39,900	
252 一般房屋修護費		800	800	
255 機械及設備修護費		24,100	24,100	
257 雜項設備修護費		15,000	15,000	
27 一般服務費		7,840	7,840	
27D 計時與計件人員酬金		7,840	7,840	
28 專業服務費		20,000	20,000	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立東榮國民中學

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	%
28Y 其他專業服務費		20,000	20,000	
29 公共關係費		5,890	5,890	
291 公共關係費		5,890	5,890	
3 材料及用品費	269,000	93,949	-175,051	-65.07
31 使用材料費		21,611	21,611	
312 燃料		21,611	21,611	
32 用品消耗		72,338	72,338	
321 辦公（事務）用品		72,338	72,338	
4 租金、償債、利息及相關手續費	718,000	158,760	-559,240	-77.89
43 機器租金		9,000	9,000	
432 機械及設備租金		9,000	9,000	
44 交通及運輸設備租金		149,760	149,760	
442 車租		149,760	149,760	
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	23,000		-23,000	-100.00
51 購建固定資產	23,000		-23,000	-100.00
516 購置雜項設備	23,000		-23,000	-100.00
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	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	2,000	-4,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		2,000	2,000	
744 慰問、照護及濟助金		2,000	2,000	
9 其他	7,000		-7,000	-100.00
合 計	48,331,000	16,565,869	-31,765,131	-65.72

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立東榮國民中學

02067-1

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	23,863,977	1,114,315	24,978,292	收入
財產收入	72,656		72,656	財產收益
政府撥入收入	23,600,288		23,600,288	政府撥入收入
其他收入	191,033	1,114,315	1,305,348	其他收入
基金用途	16,565,869	1,779,572	18,345,441	支出
用人費用	16,183,258		16,183,258	人事支出
服務費用	116,672	265,939	382,611	業務支出
材料及用品費	93,949	-93,949		
租金、償債、利息及相關手續費	158,760	-158,760		
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	2,000	-2,000		
		64,437	64,437	財產損失
		1,715,135	1,715,135	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	7,298,108	-665,257	6,632,851	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	11,741,379	61,148,455	72,889,834	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		436,700	436,700	淨資產調整數
期末基金餘額	19,039,487	60,919,898	79,959,385	期末淨資產

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
19,019,487	19,019,487	0	