

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣大林鎮社團國民小學

02521-1

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	26,283,000	65,258		65,258		13,149,052	13,085,000	64,052	0.49
財產收入	258,000	65,258		65,258		99,058	156,000	-56,942	-36.50
租金收入	253,000	65,258		65,258		99,058	156,000	-56,942	-36.50
利息收入	3,000								
其他財產收入	2,000								
政府撥入收入	26,025,000					13,049,594	12,929,000	120,594	0.93
公庫撥款收入	26,025,000					13,049,594	12,929,000	120,594	0.93
其他收入						400		400	
雜項收入						400		400	
基金用途	28,358,000	288,507		288,507		11,218,175	15,162,000	-3,943,825	-26.01
國民教育計畫	28,202,000	288,507		288,507		11,218,175	15,006,000	-3,787,825	-25.24
其他	28,202,000	288,507		288,507		11,218,175	15,006,000	-3,787,825	-25.24
建築及設備計畫	156,000						156,000	-156,000	-100.00
購建固定資產	156,000						156,000	-156,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-2,075,000	-223,249		-223,249		1,930,877	-2,077,000	4,007,877	-192.96
期初基金餘額	2,305,222					5,305,092	2,305,222	2,999,870	130.13
解繳公庫									
期末基金餘額	230,222					7,235,969	228,222	7,007,747	3,070.58

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣大林鎮社團國民小學

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	26,969,055	100.00	負債	2	2,773,178	10.28
流動資產	11	10,009,147	37.11	流動負債	21	2,457,438	9.11
現金	1101	10,009,147	37.11	應付款項	2102	2,457,438	9.11
銀行存款	110102	9,991,147	37.05	應付代收款	210203	2,457,438	9.11
銀行存款-縣庫存款	110102-1	7,217,969	26.76	其他負債	28	315,740	1.17
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,773,178	10.28	什項負債	2801	315,740	1.17
零用及週轉金	110103	18,000	0.07	存入保證金	280104	315,740	1.17
固定資產	14	16,959,908	62.89	淨資產	3	24,195,877	89.72
土地	1401	6,306,457	23.38	淨資產	31	24,195,877	89.72
土地	140101	6,306,457	23.38	淨資產	3101	24,195,877	89.72
土地改良物	1402	7,576,566	28.09	累積餘額	310101	22,766,550	84.42
土地改良物	140201	8,776,206	32.54	本期賸餘	310102	1,232,250	4.57
累計折舊-土地改良物	140202	-1,199,640	-4.45	淨資產調整數	310104	197,077	0.73
房屋建築及設備	1404	421,026	1.56	合計：		26,969,055	
房屋建築及設備	140401	24,743,939	91.75				

信託代理與保證資產

194,620

信託代理與保證負債

194,620

保證品

194,620

應付保證品

194,620

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 — 嘉義縣大林鎮社團國民小學

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-房屋建築及設備	140402	-24,322,913	-90.19				
機械及設備	1405	1,097,525	4.07				
機械及設備	140501	2,937,046	10.89				
累計折舊-機械及設備	140502	-1,839,521	-6.82				
交通及運輸設備	1406	518,553	1.92				
交通及運輸設備	140601	603,969	2.24				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-85,416	-0.32				
雜項設備	1407	1,039,781	3.86				
雜項設備	140701	4,566,054	16.93				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,526,273	-13.08				
合計：		26,969,055					

信託代理與保證資產

194,620

信託代理與保證負債

194,620

保證品

194,620

應付保證品

194,620

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 — 嘉義縣大林鎮社團國民小學

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	65,258	13,256,252
財產收益	65,258	99,058
財產孳息收入	65,258	99,058
政府撥入收入		13,049,594
公庫撥款收入		13,049,594
其他收入		107,600
雜項收入		107,600
支出	447,229	12,024,002
人事支出	266,032	10,985,358
人事支出	266,032	10,985,358
業務支出	22,475	232,817
業務支出	22,475	232,817
折舊、折耗及攤銷	158,722	805,827
固定資產折舊	158,722	805,827
本期賸餘（短絀）	-381,971	1,232,250
期初淨資產		22,766,550
解繳公庫		
淨資產調整數		197,077
期末淨資產		24,195,877

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—嘉義縣大林鎮社團國民小學
 主要業務計畫執行明細表
 中華民國 115 年 5 月份

02521-1

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
			實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
名 稱	單位	實 際 數						預 算 數	占預算數%
國民教育計畫		本月數				288,507	0	288,507	0.00
		累計數				11,218,175	15,006,000	-3,787,825	-25.24
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	156,000	-156,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣大林鎮社團國民小學

02521-1

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	47,629,394	30,167,936	304,277		805,827	16,959,908
非理財目的之長期投資						
土地	6,109,380		197,077			6,306,457
土地改良物	8,776,206	774,825			424,815	7,576,566
房屋及建築	24,743,939	24,264,334			58,579	421,026
機械及設備	2,861,846	1,671,335	75,200		168,186	1,097,525
交通及運輸設備	603,969	43,502			41,914	518,553
雜項設備	4,534,054	3,413,940	32,000		112,333	1,039,781
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—嘉義縣大林鎮社團國民小學

02521-2

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—嘉義縣大林鎮社團國民小學
 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

02521-2

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		156,000			156,000	156,000					-156,000	-100.00		

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣大林鎮社團國民小學
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	27,456,000	10,985,358	-16,470,642	-59.99
11 正式員額薪資		6,487,598	6,487,598	
113 職員薪金		6,487,598	6,487,598	
12 聘僱及兼職人員薪資		36,071	36,071	
124 兼職人員酬金		36,071	36,071	
15 獎金		2,051,925	2,051,925	
151 考績獎金		208,170	208,170	
152 年終獎金		1,831,255	1,831,255	
15Y 其他獎金		12,500	12,500	
16 退休及卹償金		1,693,298	1,693,298	
161 職員退休及離職金		1,692,665	1,692,665	
162 工員退休及離職金		633	633	
18 福利費		716,466	716,466	
181 分擔員工保險費		598,266	598,266	
18Y 其他福利費		118,200	118,200	
2 服務費用	469,000	137,259	-331,741	-70.73
21 水電費		27,647	27,647	
212 工作場所電費		21,287	21,287	
214 工作場所水費		6,360	6,360	
22 郵電費		2,416	2,416	
222 電話費		2,416	2,416	
23 旅運費		2,952	2,952	
231 國內旅費		2,952	2,952	
27 一般服務費		52,245	52,245	
27D 計時與計件人員酬金		43,500	43,500	
27F 體育活動費		8,745	8,745	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣大林鎮社團國民小學
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	%
28 專業服務費		38,500	38,500	
28Y 其他專業服務費		38,500	38,500	
29 公共關係費		13,499	13,499	
291 公共關係費		13,499	13,499	
3 材料及用品費	265,000	91,558	-173,442	-65.45
32 用品消耗		91,558	91,558	
321 辦公(事務)用品		91,558	91,558	
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	156,000		-156,000	-100.00
51 購建固定資產	156,000		-156,000	-100.00
516 購置雜項設備	156,000		-156,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	4,000	-8,000	-66.67
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	28,358,000	11,218,175	-17,139,825	-60.44

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣大林鎮社團國民小學

02521-1

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	13,149,052	107,200	13,256,252	收入
財產收入	99,058		99,058	財產收益
政府撥入收入	13,049,594		13,049,594	政府撥入收入
其他收入	400	107,200	107,600	其他收入
基金用途	11,218,175	805,827	12,024,002	支出
用人費用	10,985,358		10,985,358	人事支出
服務費用	137,259	95,558	232,817	業務支出
材料及用品費	91,558	-91,558		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
		805,827	805,827	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,930,877	-698,627	1,232,250	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,305,092	17,461,458	22,766,550	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		197,077	197,077	淨資產調整數
期末基金餘額	7,235,969	16,959,908	24,195,877	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
7,217,969	7,217,969	0	