

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市竹村國民小學

02504-1

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	33,014,000	98,816	2,657,000	-2,558,184	-96.28	20,916,897	19,474,000	1,442,897	7.41
財產收入	215,000	98,816	60,000	38,816	64.69	115,342	178,000	-62,658	-35.20
租金收入	213,000	98,816	60,000	38,816	64.69	114,616	177,000	-62,384	-35.25
利息收入	2,000					726	1,000	-274	-27.40
政府撥入收入	32,799,000		2,597,000	-2,597,000	-100.00	20,801,555	19,296,000	1,505,555	7.80
公庫撥款收入	32,799,000		2,597,000	-2,597,000	-100.00	20,801,555	19,296,000	1,505,555	7.80
基金用途	35,071,000	817,463	2,657,000	-1,839,537	-69.23	14,134,359	19,474,000	-5,339,641	-27.42
國民教育計畫	35,011,000	817,463	2,657,000	-1,839,537	-69.23	14,134,359	19,414,000	-5,279,641	-27.20
其他	35,011,000	817,463	2,657,000	-1,839,537	-69.23	14,134,359	19,414,000	-5,279,641	-27.20
建築及設備計畫	60,000						60,000	-60,000	-100.00
購建固定資產	60,000						60,000	-60,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-2,057,000	-718,647		-718,647		6,782,538		6,782,538	
期初基金餘額	2,284,754					3,290,410	2,284,754	1,005,656	44.02
解繳公庫									
期末基金餘額	227,754					10,072,948	2,284,754	7,788,194	340.88

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣朴子市竹村國民小學

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	67,723,864	100.00	負 債	2	2,525,449	3.73
流動資產	11	12,598,397	18.60	流動負債	21	2,491,060	3.68
現金	1101	12,598,397	18.60	應付款項	2102	2,491,060	3.68
銀行存款	110102	12,578,397	18.57	應付代收款	210203	2,491,060	3.68
銀行存款-縣庫存款	110102-1	10,052,948	14.84	其他負債	28	34,389	0.05
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,525,449	3.73	什項負債	2801	34,389	0.05
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	存入保證金	280104	34,389	0.05
固定資產	14	55,125,467	81.40	淨資產	3	65,198,415	96.27
土地	1401	16,673,286	24.62	淨資產	31	65,198,415	96.27
土地	140101	16,673,286	24.62	淨資產	3101	65,198,415	96.27
土地改良物	1402	1,716,406	2.53	累積餘額	310101	55,606,389	82.11
土地改良物	140201	9,114,481	13.46	本期賸餘	310102	6,516,088	9.62
累計折舊-土地改良物	140202	-7,398,075	-10.92	淨資產調整數	310104	3,075,938	4.54
房屋建築及設備	1404	32,604,793	48.14	合計：		67,723,864	
房屋建築及設備	140401	53,333,651	78.75				

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 — 嘉義縣朴子市竹村國民小學

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	-20,728,858	-30.61				
機械及設備	1405	2,292,509	3.39				
機械及設備	140501	6,727,817	9.93				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,435,308	-6.55				
交通及運輸設備	1406	273,197	0.40				
交通及運輸設備	140601	683,332	1.01				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-410,135	-0.61				
雜項設備	1407	1,565,276	2.31				
雜項設備	140701	2,950,626	4.36				
累計折舊-雜項設備	140702	-1,385,350	-2.05				
合計：		67,723,864					

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 — 嘉義縣朴子市竹村國民小學

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	98,816	21,718,547
財產收益	98,816	115,342
財產孳息收入	98,816	115,342
政府撥入收入		20,801,555
公庫撥款收入		20,801,555
其他收入		801,650
雜項收入		801,650
支出	1,041,500	15,202,459
人事支出	728,802	13,853,546
人事支出	728,802	13,853,546
業務支出	88,661	280,813
業務支出	88,661	280,813
折舊、折耗及攤銷	224,037	1,068,100
固定資產折舊	224,037	1,068,100
本期賸餘（短絀）	-942,684	6,516,088
期初淨資產		55,606,389
解繳公庫		
淨資產調整數	520,000	3,075,938
期末淨資產		65,198,415

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—嘉義縣朴子市竹村國民小學

02504-1

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				817,463	2,657,000	-1,839,537	-69.23
		累計數				14,134,359	19,414,000	-5,279,641	-27.20
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	60,000	-60,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市竹村國民小學

02504-1

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	85,605,605	33,289,626	3,877,588		1,068,100	55,125,467
非理財目的之長期投資						
土地	14,117,348		2,555,938			16,673,286
土地改良物	9,114,481	7,216,738			181,337	1,716,406
房屋及建築	53,333,651	20,325,424			403,434	32,604,793
機械及設備	5,646,274	4,106,715	1,081,543		328,593	2,292,509
交通及運輸設備	683,332	378,460			31,675	273,197
雜項設備	2,710,519	1,262,289	240,107		123,061	1,565,276
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：

長期負債明細表

中華民國 115 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					

02504-1

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市竹村國民小學
 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

02504-2

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		60,000			60,000	60,000					-60,000	-100.00		

中華民國 115 年 5 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣朴子市竹村國民小學

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	33,450,000	13,853,546	-19,596,454	-58.58
11	正式員額薪資		7,408,565	7,408,565	
113	職員薪金		7,408,565	7,408,565	
12	聘僱及兼職人員薪資		200,575	200,575	
124	兼職人員酬金		200,575	200,575	
15	獎金		2,248,608	2,248,608	
151	考績獎金		180,545	180,545	
152	年終獎金		2,055,563	2,055,563	
15Y	其他獎金		12,500	12,500	
16	退休及卹償金		3,179,149	3,179,149	
161	職員退休及離職金		3,118,400	3,118,400	
162	工員退休及離職金		59,059	59,059	
163	卹償金		1,690	1,690	
18	福利費		816,649	816,649	
181	分擔員工保險費		670,849	670,849	
18Y	其他福利費		145,800	145,800	
2	服務費用	1,354,000	201,240	-1,152,760	-85.14
21	水電費		42,233	42,233	
212	工作場所電費		30,434	30,434	
214	工作場所水費		11,799	11,799	
22	郵電費		8,381	8,381	
221	郵費		2,871	2,871	
222	電話費		5,510	5,510	
23	旅運費		13,573	13,573	
231	國內旅費		13,573	13,573	
25	修理保養及保固費		24,917	24,917	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣朴子市竹村國民小學

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	%
255 機械及設備修護費		12,374	12,374	
257 雜項設備修護費		12,543	12,543	
27 一般服務費		50,800	50,800	
27D 計時與計件人員酬金		40,000	40,000	
27F 體育活動費		10,800	10,800	
28 專業服務費		39,700	39,700	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		8,200	8,200	
28Y 其他專業服務費		31,500	31,500	
29 公共關係費		21,636	21,636	
291 公共關係費		21,636	21,636	
3 材料及用品費	201,000	77,573	-123,427	-61.41
32 用品消耗		77,573	77,573	
321 辦公(事務)用品		77,573	77,573	
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	60,000		-60,000	-100.00
51 購建固定資產	60,000		-60,000	-100.00
514 購置機械及設備	60,000		-60,000	-100.00
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	
合 計	35,071,000	14,134,359	-20,936,641	-59.70

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市竹村國民小學

02504-1

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	20,916,897	801,650	21,718,547	收入
財產收入	115,342		115,342	財產收益
政府撥入收入	20,801,555		20,801,555	政府撥入收入
其他收入		801,650	801,650	其他收入
基金用途	14,134,359	1,068,100	15,202,459	支出
用人費用	13,853,546		13,853,546	人事支出
服務費用	201,240	79,573	280,813	業務支出
材料及用品費	77,573	-77,573		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		1,068,100	1,068,100	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	6,782,538	-266,450	6,516,088	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,290,410	52,315,979	55,606,389	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		3,075,938	3,075,938	淨資產調整數
期末基金餘額	10,072,948	55,125,467	65,198,415	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
10,052,948	10,052,948	0	無差異