

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

02564-1

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	26,267,000	53,901	2,390,000	-2,336,099	-97.74	17,416,058	15,516,000	1,900,058	12.25
財產收入	194,000	50,301		50,301		92,155	100,000	-7,845	-7.85
租金收入	194,000	50,301		50,301		91,756	100,000	-8,244	-8.24
利息收入						399		399	
政府撥入收入	26,067,000		2,390,000	-2,390,000	-100.00	17,287,303	15,413,000	1,874,303	12.16
公庫撥款收入	26,067,000		2,390,000	-2,390,000	-100.00	17,287,303	15,413,000	1,874,303	12.16
教學收入	6,000	3,600		3,600		3,600	3,000	600	20.00
學雜費收入	6,000	3,600		3,600		3,600	3,000	600	20.00
其他收入						33,000		33,000	
雜項收入						33,000		33,000	
基金用途	29,311,000	608,292	2,390,000	-1,781,708	-74.55	10,752,898	15,516,000	-4,763,102	-30.70
國民教育計畫	29,311,000	608,292	2,390,000	-1,781,708	-74.55	10,752,898	15,516,000	-4,763,102	-30.70
其他	29,311,000	608,292	2,390,000	-1,781,708	-74.55	10,752,898	15,516,000	-4,763,102	-30.70
本期賸餘(短絀)	-3,044,000	-554,391		-554,391		6,663,160		6,663,160	
期初基金餘額	3,382,196					4,218,788	3,382,196	836,592	24.74
解繳公庫									
期末基金餘額	338,196					10,881,948	3,382,196	7,499,752	221.74

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

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	74,887,064	100.00	負 債	2	4,646,780	6.21
流動資產	11	15,528,728	20.74	流動負債	21	4,049,459	5.41
現金	1101	15,514,940	20.72	應付款項	2102	4,049,459	5.41
銀行存款	110102	15,499,940	20.70	應付代收款	210203	4,049,459	5.41
銀行存款-縣庫存款	110102-1	10,866,948	14.51	其他負債	28	597,321	0.80
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,632,992	6.19	什項負債	2801	597,321	0.80
零用及週轉金	110103	15,000	0.02	存入保證金	280104	597,321	0.80
預付款項	1108	13,788	0.02	淨資產	3	70,240,284	93.79
預付費用	110804	13,788	0.02	淨資產	31	70,240,284	93.79
預付費用-非預算類	110804-2	13,788	0.02	淨資產	3101	70,240,284	93.79
固定資產	14	59,358,336	79.26	累積餘額	310101	64,409,146	86.01
土地	1401	12,594,780	16.82	本期賸餘	310102	5,611,138	7.49
土地	140101	12,594,780	16.82	淨資產調整數	310104	220,000	0.29
土地改良物	1402	5,715,061	7.63	合計：		74,887,064	
土地改良物	140201	9,082,536	12.13				

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 — 嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

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	-3,367,475	-4.50				
房屋建築及設備	1404	37,986,923	50.73				
房屋建築及設備	140401	65,297,636	87.19				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-27,310,713	-36.47				
機械及設備	1405	1,126,793	1.50				
機械及設備	140501	4,322,557	5.77				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,195,764	-4.27				
交通及運輸設備	1406	151,825	0.20				
交通及運輸設備	140601	396,292	0.53				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-244,467	-0.33				
雜項設備	1407	1,782,954	2.38				
雜項設備	140701	5,395,812	7.21				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,612,858	-4.82				
合計：		74,887,064					

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 — 嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

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	553,762	17,978,919
財產收益	50,301	92,155
財產孳息收入	50,301	92,155
政府撥入收入		17,287,303
公庫撥款收入		17,287,303
教學收入	3,600	3,600
學雜費收入	3,600	3,600
其他收入	499,861	595,861
雜項收入	499,861	595,861
支出	1,284,935	12,367,781
人事支出	545,859	10,414,578
人事支出	545,859	10,414,578
業務支出	62,433	278,320
業務支出	62,433	278,320
獎補助支出		60,000
其他獎補助		60,000
折舊、折耗及攤銷	676,643	1,614,883
固定資產折舊	676,643	1,614,883
本期賸餘（短絀）	-731,173	5,611,138
期初淨資產		64,409,146
解繳公庫		
淨資產調整數	220,000	220,000
期末淨資產		70,240,284

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—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

02564-5

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				608,292	2,390,000	-1,781,708	-74.55
		累計數				10,752,898	15,516,000	-4,763,102	-30.70

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

02564-6

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	96,306,752	36,116,394	782,861		1,614,883	59,358,336
非理財目的之長期投資						
土地	12,594,780					12,594,780
土地改良物	9,082,536	3,099,575			267,900	5,715,061
房屋及建築	64,847,775	26,410,449	449,861		900,264	37,986,923
機械及設備	4,102,557	3,009,242	220,000		186,522	1,126,793
交通及運輸設備	396,292	226,943			17,524	151,825
雜項設備	5,282,812	3,370,185	113,000		242,673	1,782,954
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—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

02564-7

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					

02564-9

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—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

02564-10

單位：新臺幣元

[illegible]

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－嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

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	27,968,000	10,414,578	-17,553,422	-62.76
11 正式員額薪資		5,105,980	5,105,980	
113 職員薪金		5,031,782	5,031,782	
114 工員工資		74,198	74,198	
12 聘僱及兼職人員薪資		250,415	250,415	
122 約僱職員薪金		250,415	250,415	
13 加(夜)班費		36,480	36,480	
134 未休假加班費		36,480	36,480	
15 獎金		1,482,585	1,482,585	
151 考績獎金		254,705	254,705	
152 年終獎金		1,227,880	1,227,880	
16 退休及卹償金		2,904,020	2,904,020	
161 職員退休及離職金		2,732,750	2,732,750	
162 工員退休及離職金		171,270	171,270	
18 福利費		635,098	635,098	
181 分擔員工保險費		596,698	596,698	
18Y 其他福利費		38,400	38,400	
2 服務費用	830,000	180,163	-649,837	-78.29
21 水電費		43,953	43,953	
212 工作場所電費		16,622	16,622	
214 工作場所水費		27,331	27,331	
23 旅運費		25,252	25,252	
231 國內旅費		25,252	25,252	
25 修理保養及保固費		38,643	38,643	
252 一般房屋修護費		25,375	25,375	
255 機械及設備修護費		8,800	8,800	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

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	%
257 雜項設備修護費		4,468	4,468	
27 一般服務費		20,000	20,000	
27D 計時與計件人員酬金		8,000	8,000	
27F 體育活動費		12,000	12,000	
28 專業服務費		34,300	34,300	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		18,300	18,300	
28Y 其他專業服務費		16,000	16,000	
29 公共關係費		18,015	18,015	
291 公共關係費		18,015	18,015	
3 材料及用品費	309,000	94,157	-214,843	-69.53
32 用品消耗		94,157	94,157	
321 辦公(事務)用品		78,157	78,157	
323 農業與園藝用品及環境美化費		16,000	16,000	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	204,000	64,000	-140,000	-68.63
72 捐助、補助與獎助		60,000	60,000	
726 獎助學員生給與		60,000	60,000	
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	29,311,000	10,752,898	-18,558,102	-63.31

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉光榮國民小學

02564-14

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	17,416,058	562,861	17,978,919	收入
財產收入	92,155		92,155	財產收益
政府撥入收入	17,287,303		17,287,303	政府撥入收入
教學收入	3,600		3,600	教學收入
其他收入	33,000	562,861	595,861	其他收入
基金用途	10,752,898	1,614,883	12,367,781	支出
用人費用	10,414,578		10,414,578	人事支出
服務費用	180,163	98,157	278,320	業務支出
材料及用品費	94,157	-94,157		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,000	-4,000		
捐助、補助與獎助	60,000		60,000	獎補助支出
		1,614,883	1,614,883	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	6,663,160	-1,052,022	5,611,138	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,218,788	60,190,358	64,409,146	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		220,000	220,000	淨資產調整數
期末基金餘額	10,881,948	59,358,336	70,240,284	期末淨資產

註：