

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉民和國民小學

02593-1

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	63,525,000	101,766	4,244,000	-4,142,234	-97.60	34,618,732	32,675,000	1,943,732	5.95
財產收入	487,000	101,766	147,000	-45,234	-30.77	202,264	322,000	-119,736	-37.19
租金收入	318,000	100,266	107,000	-6,734	-6.29	178,765	214,000	-35,235	-16.46
利息收入	3,000					3,999		3,999	
其他財產收入	166,000	1,500	40,000	-38,500	-96.25	19,500	108,000	-88,500	-81.94
政府撥入收入	63,034,000		4,097,000	-4,097,000	-100.00	34,415,868	32,351,000	2,064,868	6.38
公庫撥款收入	63,034,000		4,097,000	-4,097,000	-100.00	34,415,868	32,351,000	2,064,868	6.38
教學收入	4,000					600	2,000	-1,400	-70.00
學雜費收入	4,000					600	2,000	-1,400	-70.00
基金用途	65,665,000	1,058,208	4,097,000	-3,038,792	-74.17	26,733,730	33,396,000	-6,662,270	-19.95
國民教育計畫	65,665,000	1,058,208	4,097,000	-3,038,792	-74.17	26,733,730	33,396,000	-6,662,270	-19.95
其他	65,665,000	1,058,208	4,097,000	-3,038,792	-74.17	26,733,730	33,396,000	-6,662,270	-19.95
本期賸餘(短絀)	-2,140,000	-956,442	147,000	-1,103,442	-750.64	7,885,002	-721,000	8,606,002	-1,193.62
期初基金餘額	2,377,241					9,006,201	2,377,241	6,628,960	278.85
解繳公庫									
期末基金餘額	237,241					16,891,203	1,656,241	15,234,962	919.85

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣番路鄉民和國民小學

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	158,717,653	100.00	負 債	2	29,820,803	18.79
流動資產	11	46,712,006	29.43	流動負債	21	28,083,803	17.69
現金	1101	46,712,006	29.43	應付款項	2102	28,083,803	17.69
銀行存款	110102	46,677,006	29.41	應付代收款	210203	28,083,803	17.69
銀行存款-縣庫存款	110102-1	16,856,203	10.62	其他負債	28	1,737,000	1.09
銀行存款-保管款專戶	110102-2	29,820,803	18.79	什項負債	2801	1,737,000	1.09
零用及週轉金	110103	35,000	0.02	存入保證金	280104	1,737,000	1.09
固定資產	14	112,005,647	70.57	淨資產	3	128,896,850	81.21
土地	1401	400,590	0.25	淨資產	31	128,896,850	81.21
土地	140101	400,590	0.25	淨資產	3101	128,896,850	81.21
土地改良物	1402	4,934,219	3.11	累積餘額	310101	122,783,505	77.36
土地改良物	140201	13,891,970	8.75	本期賸餘	310102	4,963,345	3.13
累計折舊-土地改良物	140202	-8,957,751	-5.64	淨資產調整數	310104	1,150,000	0.72
房屋建築及設備	1404	96,545,691	60.83	合計：		158,717,653	
房屋建築及設備	140401	134,886,251	84.99				

信託代理與保證資產 303,300

信託代理與保證負債

303,300

保證品 303,300

應付保證品

303,300

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 — 嘉義縣番路鄉民和國民小學

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	-38,340,560	-24.16				
機械及設備	1405	4,532,166	2.86				
機械及設備	140501	14,118,965	8.90				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,586,799	-6.04				
交通及運輸設備	1406	608,211	0.38				
交通及運輸設備	140601	2,492,695	1.57				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,884,484	-1.19				
雜項設備	1407	4,984,770	3.14				
雜項設備	140701	20,330,333	12.81				
累計折舊-雜項設備	140702	-15,345,563	-9.67				
合計：		158,717,653					

信託代理與保證資產

303,300

信託代理與保證負債

303,300

保證品

303,300

應付保證品

303,300

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 — 嘉義縣番路鄉民和國民小學

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	389,766	34,974,732
財產收益	101,766	202,264
財產孳息收入	100,266	182,764
其他財產收入	1,500	19,500
政府撥入收入		34,415,868
公庫撥款收入		34,415,868
教學收入		600
學雜費收入		600
其他收入	288,000	356,000
受贈收入	220,000	220,000
雜項收入	68,000	136,000
支出	1,703,600	30,011,387
人事支出	905,496	25,954,690
人事支出	905,496	25,954,690
業務支出	152,712	779,040
業務支出	152,712	779,040
財產損失		720
財產交易損失		720
折舊、折耗及攤銷	645,392	3,276,937
固定資產折舊	645,392	3,276,937
本期賸餘（短絀）	-1,313,834	4,963,345
期初淨資產		122,783,505
解繳公庫		
淨資產調整數	1,150,000	1,150,000
期末淨資產		128,896,850

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—嘉義縣番路鄉民和國民小學

02593-5

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				1,058,208	4,097,000	-3,038,792	-74.17
		累計數				26,733,730	33,396,000	-6,662,270	-19.95

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉民和國民小學

02593-6

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	184,615,524	70,838,220	1,506,000	720	3,276,937	112,005,647
非理財目的之長期投資						
土地	400,590					400,590
土地改良物	13,892,690	8,471,080		720	486,671	4,934,219
房屋及建築	134,886,251	37,030,897			1,309,663	96,545,691
機械及設備	12,950,965	8,919,083	1,168,000		667,716	4,532,166
交通及運輸設備	2,272,695	1,847,189	220,000		37,295	608,211
雜項設備	20,212,333	14,569,971	118,000		775,592	4,984,770
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					

02593-9

[illegible]

02593-10

[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－嘉義縣番路鄉民和國民小學

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	62,787,000	25,954,690	-36,832,310	-58.66
11 正式員額薪資		15,047,086	15,047,086	
113 職員薪金		14,499,436	14,499,436	
114 工員工資		547,650	547,650	
12 聘僱及兼職人員薪資		586,572	586,572	
122 約僱職員薪金		551,211	551,211	
124 兼職人員酬金		35,361	35,361	
15 獎金		5,103,668	5,103,668	
151 考績獎金		624,680	624,680	
152 年終獎金		4,501,488	4,501,488	
15Y 其他獎金		-22,500	-22,500	
16 退休及卹償金		3,342,443	3,342,443	
161 職員退休及離職金		3,173,301	3,173,301	
162 工員退休及離職金		169,142	169,142	
18 福利費		1,874,921	1,874,921	
181 分擔員工保險費		1,488,521	1,488,521	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		377,400	377,400	
2 服務費用	2,057,000	553,327	-1,503,673	-73.10
21 水電費		82,838	82,838	
212 工作場所電費		74,199	74,199	
214 工作場所水費		8,639	8,639	
23 旅運費		4,917	4,917	
231 國內旅費		4,917	4,917	
25 修理保養及保固費		31,800	31,800	
255 機械及設備修護費		26,000	26,000	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣番路鄉民和國民小學

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	%
258 其他資產修護費		5,800	5,800	
27 一般服務費		384,097	384,097	
27D 計時與計件人員酬金		384,097	384,097	
28 專業服務費		49,375	49,375	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		10,000	10,000	
28Y 其他專業服務費		39,375	39,375	
29 公共關係費		300	300	
291 公共關係費		300	300	
3 材料及用品費	695,000	148,713	-546,287	-78.60
32 用品消耗		148,713	148,713	
321 辦公（事務）用品		148,713	148,713	
4 租金、償債、利息及相關手續費	126,000	77,000	-49,000	-38.89
44 交通及運輸設備租金		77,000	77,000	
442 車租		77,000	77,000	
合計	65,665,000	26,733,730	-38,931,270	-59.29

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉民和國民小學

02593-14

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	34,618,732	356,000	34,974,732	收入
財產收入	202,264		202,264	財產收益
政府撥入收入	34,415,868		34,415,868	政府撥入收入
教學收入	600		600	教學收入
其他收入		356,000	356,000	其他收入
基金用途	26,733,730	3,277,657	30,011,387	支出
用人費用	25,954,690		25,954,690	人事支出
服務費用	553,327	225,713	779,040	業務支出
材料及用品費	148,713	-148,713		
租金、償債、利息及相關手續費	77,000	-77,000		
		720	720	財產損失
		3,276,937	3,276,937	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	7,885,002	-2,921,657	4,963,345	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,006,201	113,777,304	122,783,505	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		1,150,000	1,150,000	淨資產調整數
期末基金餘額	16,891,203	112,005,647	128,896,850	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
16,856,203	16,856,203	0	