

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉過路國民小學

02565-1

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	29,293,000	5,344	3,169,000	-3,163,656	-99.83	22,181,223	20,048,000	2,133,223	10.64
財產收入	217,000	5,344	17,000	-11,656	-68.56	50,829	145,000	-94,171	-64.95
租金收入	217,000	5,344	17,000	-11,656	-68.56	50,829	145,000	-94,171	-64.95
政府撥入收入	29,074,000		3,150,000	-3,150,000	-100.00	22,130,294	19,901,000	2,229,294	11.20
公庫撥款收入	29,074,000		3,150,000	-3,150,000	-100.00	22,130,294	19,901,000	2,229,294	11.20
教學收入	2,000		2,000	-2,000	-100.00		2,000	-2,000	-100.00
學雜費收入	2,000		2,000	-2,000	-100.00		2,000	-2,000	-100.00
其他收入						100		100	
雜項收入						100		100	
基金用途	34,623,000	506,205	3,150,000	-2,643,795	-83.93	12,403,971	19,901,000	-7,497,029	-37.67
國民教育計畫	34,575,000	506,205	3,150,000	-2,643,795	-83.93	12,355,971	19,853,000	-7,497,029	-37.76
其他	34,575,000	506,205	3,150,000	-2,643,795	-83.93	12,355,971	19,853,000	-7,497,029	-37.76
建築及設備計畫	48,000					48,000	48,000		
購建固定資產	48,000					48,000	48,000		
本期賸餘(短絀)	-5,330,000	-500,861	19,000	-519,861	-2,736.11	9,777,252	147,000	9,630,252	6,551.19
期初基金餘額	5,921,267					11,050,830	5,921,267	5,129,563	86.63
解繳公庫									
期末基金餘額	591,267					20,828,082	6,068,267	14,759,815	243.23

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣義竹鄉過路國民小學

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	69,233,254	100.00	負 債	2	2,359,247	3.41
流動資產	11	23,187,329	33.49	流動負債	21	2,158,647	3.12
現金	1101	23,187,329	33.49	應付款項	2102	2,158,647	3.12
銀行存款	110102	23,167,329	33.46	應付代收款	210203	2,158,647	3.12
銀行存款-縣庫存款	110102-1	20,808,082	30.06	其他負債	28	200,600	0.29
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,359,247	3.41	什項負債	2801	200,600	0.29
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	存入保證金	280104	200,600	0.29
固定資產	14	46,045,925	66.51	淨資產	3	66,874,007	96.59
土地	1401	17,216,280	24.87	淨資產	31	66,874,007	96.59
土地	140101	17,216,280	24.87	淨資產	3101	66,874,007	96.59
土地改良物	1402	61,930	0.09	累積餘額	310101	57,327,280	82.80
土地改良物	140201	3,190,000	4.61	本期賸餘	310102	9,244,687	13.35
累計折舊-土地改良物	140202	-3,128,070	-4.52	淨資產調整數	310104	302,040	0.44
房屋建築及設備	1404	25,516,771	36.86	合計：		69,233,254	
房屋建築及設備	140401	50,663,423	73.18				

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 — 嘉義縣義竹鄉過路國民小學

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	-25,146,652	-36.32				
機械及設備	1405	1,191,990	1.72				
機械及設備	140501	6,337,344	9.15				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,145,354	-7.43				
交通及運輸設備	1406	305,183	0.44				
交通及運輸設備	140601	1,346,187	1.94				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,041,004	-1.50				
雜項設備	1407	1,753,771	2.53				
雜項設備	140701	10,086,686	14.57				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,332,915	-12.04				
合計：		69,233,254					

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 — 嘉義縣義竹鄉過路國民小學

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	125,344	22,351,223
財產收益	125,344	170,829
財產孳息收入	5,344	50,829
其他財產收入	120,000	120,000
政府撥入收入		22,130,294
公庫撥款收入		22,130,294
其他收入		50,100
雜項收入		50,100
支出	654,628	13,106,536
人事支出	451,861	11,833,122
人事支出	451,861	11,833,122
業務支出	54,344	522,849
業務支出	54,344	522,849
折舊、折耗及攤銷	148,423	750,565
固定資產折舊	148,423	750,565
本期賸餘（短絀）	-529,284	9,244,687
期初淨資產		57,327,280
解繳公庫		
淨資產調整數		302,040
期末淨資產		66,874,007

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—嘉義縣義竹鄉過路國民小學

02565-1

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				506,205	3,150,000	-2,643,795	-83.93
		累計數				12,355,971	19,853,000	-7,497,029	-37.76
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				48,000	48,000	0	0.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉過路國民小學

02565-1

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	88,319,880	42,043,430	520,040		750,565	46,045,925
非理財目的之長期投資						
土地	16,914,240		302,040			17,216,280
土地改良物	3,190,000	3,126,420			1,650	61,930
房屋及建築	50,663,423	24,802,129			344,523	25,516,771
機械及設備	6,169,344	4,934,776	168,000		210,578	1,191,990
交通及運輸設備	1,346,187	993,292			47,712	305,183
雜項設備	10,036,686	8,186,813	50,000		146,102	1,753,771
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—嘉義縣義竹鄉過路國民小學

02565-2

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：

02565-1

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣義竹鄉過路國民小學
 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

02565-2

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		48,000			48,000	48,000	48,000		48,000	100.00				

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣義竹鄉過路國民小學

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	33,109,000	11,833,122	-21,275,878	-64.26
11 正式員額薪資		6,801,310	6,801,310	
113 職員薪金		6,801,310	6,801,310	
12 聘僱及兼職人員薪資		185,962	185,962	
122 約僱職員薪金		90,857	90,857	
124 兼職人員酬金		95,105	95,105	
15 獎金		2,353,042	2,353,042	
151 考績獎金		259,295	259,295	
152 年終獎金		2,078,747	2,078,747	
15Y 其他獎金		15,000	15,000	
16 退休及卹償金		1,609,668	1,609,668	
161 職員退休及離職金		1,550,410	1,550,410	
162 工員退休及離職金		59,258	59,258	
18 福利費		883,140	883,140	
181 分擔員工保險費		688,840	688,840	
18Y 其他福利費		194,300	194,300	
2 服務費用	1,203,000	469,155	-733,845	-61.00
21 水電費		33,432	33,432	
212 工作場所電費		26,930	26,930	
214 工作場所水費		6,502	6,502	
25 修理保養及保固費		37,982	37,982	
252 一般房屋修護費		240	240	
255 機械及設備修護費		10,000	10,000	
256 交通及運輸設備修護費		450	450	
257 雜項設備修護費		17,002	17,002	
258 其他資產修護費		10,290	10,290	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣義竹鄉過路國民小學

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	%
27 一般服務費		341,485	341,485	
27D 計時與計件人員酬金		333,841	333,841	
27F 體育活動費		7,644	7,644	
28 專業服務費		39,025	39,025	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		15,400	15,400	
28Y 其他專業服務費		23,625	23,625	
29 公共關係費		17,231	17,231	
291 公共關係費		17,231	17,231	
3 材料及用品費	204,000	28,464	-175,536	-86.05
32 用品消耗		28,464	28,464	
321 辦公(事務)用品		28,464	28,464	
4 租金、償債、利息及相關手續費	36,000	12,000	-24,000	-66.67
43 機器租金		12,000	12,000	
432 機械及設備租金		12,000	12,000	
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	48,000	48,000		0.00
51 購建固定資產	48,000	48,000		0.00
514 購置機械及設備	48,000	48,000		0.00
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	
合計	34,623,000	12,403,971	-22,219,029	-64.17

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	22,181,223	170,000	22,351,223	收入
財產收入	50,829	120,000	170,829	財產收益
政府撥入收入	22,130,294		22,130,294	政府撥入收入
其他收入	100	50,000	50,100	其他收入
基金用途	12,403,971	702,565	13,106,536	支出
用人費用	11,833,122		11,833,122	人事支出
服務費用	469,155	53,694	522,849	業務支出
材料及用品費	28,464	-28,464		
租金、償債、利息及相關手續費	12,000	-12,000		
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		
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	48,000	-48,000		
		750,565	750,565	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	9,777,252	-532,565	9,244,687	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	11,050,830	46,276,450	57,327,280	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		302,040	302,040	淨資產調整數
期末基金餘額	20,828,082	46,045,925	66,874,007	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
20,808,082	20,808,082	0	