

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮新岑國民小學

02513-1

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	29,614,000	29,831	1,914,000	-1,884,169	-98.44	19,996,940	17,724,000	2,272,940	12.82
財產收入	170,000	29,831	11,000	18,831	171.19	74,637	111,000	-36,363	-32.76
租金收入	150,000	29,831	11,000	18,831	171.19	74,637	91,000	-16,363	-17.98
其他財產收入	20,000						20,000	-20,000	-100.00
政府撥入收入	29,438,000		1,903,000	-1,903,000	-100.00	19,922,303	17,610,000	2,312,303	13.13
公庫撥款收入	29,438,000		1,903,000	-1,903,000	-100.00	19,922,303	17,610,000	2,312,303	13.13
教學收入	6,000						3,000	-3,000	-100.00
學雜費收入	6,000						3,000	-3,000	-100.00
基金用途	34,020,000	583,991	2,394,000	-1,810,009	-75.61	12,577,542	18,715,000	-6,137,458	-32.79
國民教育計畫	33,985,000	583,991	2,394,000	-1,810,009	-75.61	12,554,642	18,680,000	-6,125,358	-32.79
其他	33,985,000	583,991	2,394,000	-1,810,009	-75.61	12,554,642	18,680,000	-6,125,358	-32.79
建築及設備計畫	35,000					22,900	35,000	-12,100	-34.57
購建固定資產	35,000					22,900	35,000	-12,100	-34.57
本期賸餘(短絀)	-4,406,000	-554,160	-480,000	-74,160	15.45	7,419,398	-991,000	8,410,398	-848.68
期初基金餘額	4,895,524					8,502,556	4,895,524	3,607,032	73.68
解繳公庫									
期末基金餘額	489,524					15,921,954	3,904,524	12,017,430	307.78

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣布袋鎮新岑國民小學

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	56,906,457	100.00	負債	2	2,423,009	4.26
流動資產	11	18,344,963	32.24	流動負債	21	2,142,959	3.77
現金	1101	18,344,963	32.24	應付款項	2102	2,142,959	3.77
銀行存款	110102	18,324,963	32.20	應付代收款	210203	2,142,959	3.77
銀行存款-縣庫存款	110102-1	15,901,954	27.94	其他負債	28	280,050	0.49
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,423,009	4.26	什項負債	2801	280,050	0.49
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	存入保證金	280104	280,050	0.49
固定資產	14	38,561,494	67.76	淨資產	3	54,483,448	95.74
土地	1401	1,155,017	2.03	淨資產	31	54,483,448	95.74
土地	140101	1,155,017	2.03	淨資產	3101	54,483,448	95.74
土地改良物	1402	9,505,922	16.70	累積餘額	310101	48,429,869	85.10
土地改良物	140201	14,674,544	25.79	本期賸餘	310102	5,813,579	10.22
累計折舊-土地改良物	140202	-5,168,622	-9.08	淨資產調整數	310104	240,000	0.42
房屋建築及設備	1404	25,605,577	45.00	合計：		56,906,457	
房屋建築及設備	140401	50,184,562	88.19				

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 — 嘉義縣布袋鎮新岑國民小學

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	-24,578,985	-43.19				
機械及設備	1405	843,628	1.48				
機械及設備	140501	4,332,859	7.61				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,489,231	-6.13				
交通及運輸設備	1406	42,461	0.07				
交通及運輸設備	140601	1,023,917	1.80				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-981,456	-1.72				
雜項設備	1407	1,408,889	2.48				
雜項設備	140701	5,158,779	9.07				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,749,890	-6.59				
合計：		56,906,457					

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 — 嘉義縣布袋鎮新岑國民小學

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	29,831	20,046,940
財產收益	29,831	74,637
財產孳息收入	29,831	74,637
政府撥入收入		19,922,303
公庫撥款收入		19,922,303
其他收入		50,000
雜項收入		50,000
支出	915,029	14,233,361
人事支出	583,991	12,318,994
人事支出	583,991	12,318,994
業務支出		235,648
業務支出		235,648
折舊、折耗及攤銷	331,038	1,678,719
固定資產折舊	331,038	1,678,719
本期賸餘（短絀）	-885,198	5,813,579
期初淨資產		48,429,869
解繳公庫		
淨資產調整數	240,000	240,000
期末淨資產		54,483,448

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—嘉義縣布袋鎮新岑國民小學

02513-1

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				583,991	2,394,000	-1,810,009	-75.61
		累計數				12,554,642	18,680,000	-6,125,358	-32.79
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				22,900	35,000	-12,100	-34.57

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮新岑國民小學

02513-1

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	76,216,778	36,289,465	312,900		1,678,719	38,561,494
非理財目的之長期投資						
土地	1,155,017					1,155,017
土地改良物	14,674,544	4,797,532			371,090	9,505,922
房屋及建築	50,184,562	23,698,685			880,300	25,605,577
機械及設備	4,069,959	3,277,573	262,900		211,658	843,628
交通及運輸設備	1,023,917	976,925			4,531	42,461
雜項設備	5,108,779	3,538,750	50,000		211,140	1,408,889
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—嘉義縣布袋鎮新岑國民小學

02513-2

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—嘉義縣布袋鎮新岑國民小學
 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

02513-2

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		35,000			35,000	35,000	22,900		22,900	65.43	-12,100	-34.57		

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣布袋鎮新岑國民小學
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	32,776,000	12,318,994	-20,457,006	-62.41
11 正式員額薪資		6,780,985	6,780,985	
113 職員薪金		6,598,435	6,598,435	
114 工員工資		182,550	182,550	
12 聘僱及兼職人員薪資		222,979	222,979	
122 約僱職員薪金		156,083	156,083	
124 兼職人員酬金		66,896	66,896	
15 獎金		2,639,716	2,639,716	
151 考績獎金		371,180	371,180	
152 年終獎金		2,253,536	2,253,536	
15Y 其他獎金		15,000	15,000	
16 退休及卹償金		1,754,086	1,754,086	
161 職員退休及離職金		1,633,030	1,633,030	
162 工員退休及離職金		121,056	121,056	
18 福利費		921,228	921,228	
181 分擔員工保險費		719,828	719,828	
18Y 其他福利費		201,400	201,400	
2 服務費用	952,000	198,482	-753,518	-79.15
21 水電費		6,033	6,033	
214 工作場所水費		6,033	6,033	
22 郵電費		3,715	3,715	
222 電話費		3,715	3,715	
23 旅運費		4,080	4,080	
231 國內旅費		4,080	4,080	
25 修理保養及保固費		18,410	18,410	
252 一般房屋修護費		3,550	3,550	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣布袋鎮新岑國民小學
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		14,860	14,860	
27 一般服務費		150,904	150,904	
27D 計時與計件人員酬金		150,904	150,904	
28 專業服務費		9,450	9,450	
28Y 其他專業服務費		9,450	9,450	
29 公共關係費		5,890	5,890	
291 公共關係費		5,890	5,890	
3 材料及用品費	257,000	37,166	-219,834	-85.54
32 用品消耗		37,166	37,166	
321 辦公(事務)用品		37,166	37,166	
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	35,000	22,900	-12,100	-34.57
51 購建固定資產	35,000	22,900	-12,100	-34.57
514 購置機械及設備	35,000	22,900	-12,100	-34.57
合計	34,020,000	12,577,542	-21,442,458	-63.03

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣布袋鎮新岑國民小學

02513-1

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	19,996,940	50,000	20,046,940	收入
財產收入	74,637		74,637	財產收益
政府撥入收入	19,922,303		19,922,303	政府撥入收入
其他收入		50,000	50,000	其他收入
基金用途	12,577,542	1,655,819	14,233,361	支出
用人費用	12,318,994		12,318,994	人事支出
服務費用	198,482	37,166	235,648	業務支出
材料及用品費	37,166	-37,166		
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	22,900	-22,900		
		1,678,719	1,678,719	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	7,419,398	-1,605,819	5,813,579	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,502,556	39,927,313	48,429,869	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		240,000	240,000	淨資產調整數
期末基金餘額	15,921,954	38,561,494	54,483,448	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
15,901,954	15,901,954	0	