

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣東石鄉三江國民小學

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	5,017,006	24,540,729
財產收益	7,374	7,374
財產孳息收入	7,374	7,374
政府撥入收入		19,520,303
公庫撥款收入		19,520,303
其他收入	5,009,632	5,013,052
雜項收入	5,009,632	5,013,052
支出	5,924,156	19,819,748
人事支出	710,011	13,469,910
人事支出	710,011	13,469,910
業務支出	16,730	231,035
業務支出	16,730	231,035
折舊、折耗及攤銷	5,197,415	6,118,803
固定資產折舊	5,197,415	6,118,803
本期賸餘（短絀）	-907,150	4,720,981
期初淨資產		17,486,451
解繳公庫		
淨資產調整數	275,000	275,000
期末淨資產		22,482,432

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 — 嘉義縣東石鄉三江國民小學

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	27,544,385	100.00	負 債	2	5,061,953	18.38
流動資產	11	15,728,306	57.10	流動負債	21	4,705,553	17.08
現金	1101	15,728,306	57.10	應付款項	2102	4,705,553	17.08
銀行存款	110102	15,708,306	57.03	應付代收款	210203	4,705,553	17.08
銀行存款-縣庫存款	110102-1	10,646,353	38.65	其他負債	28	356,400	1.29
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,061,953	18.38	什項負債	2801	356,400	1.29
零用及週轉金	110103	20,000	0.07	存入保證金	280104	356,400	1.29
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	22,482,432	81.62
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	22,482,432	81.62
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	22,482,432	81.62
固定資產	14	11,816,079	42.90	累積餘額	310101	17,486,451	63.48
土地	1401	2,256,800	8.19	本期賸餘	310102	4,720,981	17.14
土地	140101	2,256,800	8.19	淨資產調整數	310104	275,000	1.00
土地改良物	1402	4,151,609	15.07	合計：		27,544,385	
土地改良物	140201	9,437,082	34.26				

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 — 嘉義縣東石鄉三江國民小學

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	-5,285,473	-19.19				
房屋建築及設備	1404	1,742,644	6.33				
房屋建築及設備	140401	49,098,815	178.25				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-47,356,171	-171.93				
機械及設備	1405	1,027,043	3.73				
機械及設備	140501	5,768,732	20.94				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,741,689	-17.21				
交通及運輸設備	1406	56,253	0.20				
交通及運輸設備	140601	1,038,410	3.77				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-982,157	-3.57				
雜項設備	1407	2,581,730	9.37				
雜項設備	140701	11,686,825	42.43				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,105,095	-33.06				
合計：		27,544,385					

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－嘉義縣東石鄉三江國民小學

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	34,766,000	13,469,910	-21,296,090	-61.26
11	正式員額薪資		7,458,154	7,458,154	
113	職員薪金		7,275,604	7,275,604	
114	工員工資		182,550	182,550	
12	聘僱及兼職人員薪資		320,359	320,359	
122	約僱職員薪金		249,072	249,072	
124	兼職人員酬金		71,287	71,287	
15	獎金		2,704,796	2,704,796	
151	考績獎金		332,315	332,315	
152	年終獎金		2,359,981	2,359,981	
15Y	其他獎金		12,500	12,500	
16	退休及卹償金		2,064,504	2,064,504	
161	職員退休及離職金		2,064,504	2,064,504	
18	福利費		922,097	922,097	
181	分擔員工保險費		757,297	757,297	
18Y	其他福利費		164,800	164,800	
2	服務費用	926,000	188,510	-737,490	-79.64
21	水電費		20,318	20,318	
212	工作場所電費		16,810	16,810	
214	工作場所水費		3,508	3,508	
23	旅運費		200	200	
231	國內旅費		200	200	
27	一般服務費		154,742	154,742	
27D	計時與計件人員酬金		154,742	154,742	
28	專業服務費		13,250	13,250	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		7,950	7,950	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉三江國民小學

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	%
28Y 其他專業服務費		5,300	5,300	
3 材料及用品費	187,000	42,525	-144,475	-77.26
32 用品消耗		42,525	42,525	
321 辦公（事務）用品		42,525	42,525	
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	101,000		-101,000	-100.00
51 購建固定資產	101,000		-101,000	-100.00
514 購置機械及設備	101,000		-101,000	-100.00
合計	35,980,000	13,700,945	-22,279,055	-61.92

02550-1

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉三江國民小學

02550-2

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

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		101,000			101,000	50,000					-50,000	-100.00		

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					

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉三江國民小學

02550-1

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	32,889,000	7,374		7,374		19,531,097	20,150,000	-618,903	-3.07
財產收入	101,000	7,374		7,374		7,374	50,000	-42,626	-85.25
租金收入	101,000	7,374		7,374		7,374	50,000	-42,626	-85.25
政府撥入收入	32,782,000					19,520,303	20,100,000	-579,697	-2.88
公庫撥款收入	32,782,000					19,520,303	20,100,000	-579,697	-2.88
教學收入	6,000								
學雜費收入	6,000								
其他收入						3,420		3,420	
雜項收入						3,420		3,420	
基金用途	35,980,000	726,741	2,715,000	-1,988,259	-73.23	13,700,945	17,467,000	-3,766,055	-21.56
國民教育計畫	35,879,000	726,741	2,715,000	-1,988,259	-73.23	13,700,945	17,417,000	-3,716,055	-21.34
其他	35,879,000	726,741	2,715,000	-1,988,259	-73.23	13,700,945	17,417,000	-3,716,055	-21.34
建築及設備計畫	101,000						50,000	-50,000	-100.00
購建固定資產	101,000						50,000	-50,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-3,091,000	-719,367	-2,715,000	1,995,633	-73.50	5,830,152	2,683,000	3,147,152	117.30
期初基金餘額	3,433,638					4,836,201	3,433,638	1,402,563	40.85
解繳公庫									
期末基金餘額	342,638					10,666,353	6,116,638	4,549,715	74.38

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉三江國民小學

02550-1

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	74,002,032	61,351,782	5,284,632		6,118,803	11,816,079
非理財目的之長期投資						
土地	2,256,800					2,256,800
土地改良物	9,437,082	4,857,033			428,440	4,151,609
房屋及建築	44,119,083	42,195,331	4,979,732		5,160,840	1,742,644
機械及設備	5,463,832	4,566,620	304,900		175,069	1,027,043
交通及運輸設備	1,038,410	973,830			8,327	56,253
雜項設備	11,686,825	8,758,968			346,127	2,581,730
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—嘉義縣東石鄉三江國民小學

02550-2

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：

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	19,531,097	5,009,632	24,540,729	收入
財產收入	7,374		7,374	財產收益
政府撥入收入	19,520,303		19,520,303	政府撥入收入
其他收入	3,420	5,009,632	5,013,052	其他收入
基金用途	13,700,945	6,118,803	19,819,748	支出
用人費用	13,469,910		13,469,910	人事支出
服務費用	188,510	42,525	231,035	業務支出
材料及用品費	42,525	-42,525		
		6,118,803	6,118,803	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,830,152	-1,109,171	4,720,981	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,836,201	12,650,250	17,486,451	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		275,000	275,000	淨資產調整數
期末基金餘額	10,666,353	11,816,079	22,482,432	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
10,646,353	10,646,353	0	無

中華民國 115 年 5 月份

單位：新臺幣元

[illegible]