

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣竹崎鄉義仁國民小學

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	19,871,875	100.00	負 債	2	3,706,569	18.65
流動資產	11	11,213,081	56.43	流動負債	21	3,512,554	17.68
現金	1101	11,213,081	56.43	應付款項	2102	3,512,554	17.68
銀行存款	110102	11,193,081	56.33	應付代收款	210203	3,512,554	17.68
銀行存款-縣庫存款	110102-1	7,486,512	37.67	其他負債	28	194,015	0.98
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,706,569	18.65	什項負債	2801	194,015	0.98
零用及週轉金	110103	20,000	0.10	存入保證金	280104	194,015	0.98
固定資產	14	8,658,794	43.57	淨資產	3	16,165,306	81.35
土地	1401	850,080	4.28	淨資產	31	16,165,306	81.35
土地	140101	850,080	4.28	淨資產	3101	16,165,306	81.35
土地改良物	1402	740,853	3.73	累積餘額	310101	11,288,844	56.81
土地改良物	140201	3,649,806	18.37	本期賸餘	310102	4,558,242	22.94
累計折舊-土地改良物	140202	-2,908,953	-14.64	淨資產調整數	310104	318,220	1.60
房屋建築及設備	1404	4,049,956	20.38	合計：		19,871,875	
房屋建築及設備	140401	46,138,428	232.18				

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 — 嘉義縣竹崎鄉義仁國民小學

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	-42,088,472	-211.80				
機械及設備	1405	1,252,588	6.30				
機械及設備	140501	6,047,388	30.43				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,794,800	-24.13				
交通及運輸設備	1406	130,239	0.66				
交通及運輸設備	140601	542,014	2.73				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-411,775	-2.07				
雜項設備	1407	1,635,078	8.23				
雜項設備	140701	4,980,545	25.06				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,345,467	-16.84				
合計：		19,871,875					

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 — 嘉義縣竹崎鄉義仁國民小學

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		19,177,756
財產收益		10,844
財產孳息收入		10,844
政府撥入收入		17,806,604
公庫撥款收入		17,806,604
其他收入		1,360,308
雜項收入		1,360,308
支出	867,413	14,619,514
人事支出	686,817	12,119,445
人事支出	686,817	12,119,445
業務支出	35,752	138,276
業務支出	35,752	138,276
獎補助支出		200,000
其他獎補助		200,000
折舊、折耗及攤銷	144,844	2,161,793
固定資產折舊	144,844	2,161,793
本期賸餘（短絀）	-867,413	4,558,242
期初淨資產		11,288,844
解繳公庫		
淨資產調整數	257,500	318,220
期末淨資產		16,165,306

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—嘉義縣竹崎鄉義仁國民小學

02611-1

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	28,495,000		17,000	-17,000	-100.00	17,817,448	18,164,000	-346,552	-1.91
財產收入	36,000		17,000	-17,000	-100.00	10,844	17,000	-6,156	-36.21
租金收入	34,000		17,000	-17,000	-100.00	10,844	17,000	-6,156	-36.21
利息收入	2,000								
政府撥入收入	28,459,000					17,806,604	18,147,000	-340,396	-1.88
公庫撥款收入	28,459,000					17,806,604	18,147,000	-340,396	-1.88
基金用途	30,311,000	722,569		722,569		12,457,721	19,975,000	-7,517,279	-37.63
國民教育計畫	30,311,000	722,569		722,569		12,457,721	19,975,000	-7,517,279	-37.63
其他	30,311,000	722,569		722,569		12,457,721	19,975,000	-7,517,279	-37.63
本期賸餘(短絀)	-1,816,000	-722,569	17,000	-739,569	-4,350.41	5,359,727	-1,811,000	7,170,727	-395.95
期初基金餘額	2,017,744					2,146,785	2,017,744	129,041	6.40
解繳公庫									
期末基金餘額	201,744					7,506,512	206,744	7,299,768	3,530.82

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉義仁國民小學

02611-1

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				722,569	0	722,569	0.00
		累計數				12,457,721	19,975,000	-7,517,279	-37.63

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉義仁國民小學

02611-1

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	60,529,733	51,387,674	1,678,528		2,161,793	8,658,794
非理財目的之長期投資						
土地	789,360		60,720			850,080
土地改良物	3,649,806	2,813,188			95,765	740,853
房屋及建築	44,778,120	40,425,798	1,360,308		1,662,674	4,049,956
機械及設備	5,789,888	4,554,336	257,500		240,464	1,252,588
交通及運輸設備	542,014	402,680			9,095	130,239
雜項設備	4,980,545	3,191,672			153,795	1,635,078
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—嘉義縣竹崎鄉義仁國民小學

02611-2

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：

02611-1

單位：新臺幣元

[illegible]

02611-2

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣竹崎鄉義仁國民小學

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	29,413,000	12,119,445	-17,293,555	-58.80
11 正式員額薪資		6,572,584	6,572,584	
113 職員薪金		6,390,034	6,390,034	
114 工員工資		182,550	182,550	
12 聘僱及兼職人員薪資		14,898	14,898	
124 兼職人員酬金		14,898	14,898	
13 加(夜)班費		123,680	123,680	
134 未休假加班費		123,680	123,680	
15 獎金		2,252,987	2,252,987	
151 考績獎金		335,505	335,505	
152 年終獎金		1,904,982	1,904,982	
15Y 其他獎金		12,500	12,500	
16 退休及卹償金		2,456,571	2,456,571	
161 職員退休及離職金		2,456,571	2,456,571	
18 福利費		698,725	698,725	
181 分擔員工保險費		585,425	585,425	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		108,800	108,800	
2 服務費用	387,000	115,514	-271,486	-70.15
21 水電費		18,068	18,068	
212 工作場所電費		15,051	15,051	
214 工作場所水費		3,017	3,017	
23 旅運費		7,476	7,476	
231 國內旅費		7,476	7,476	
25 修理保養及保固費		52,330	52,330	
252 一般房屋修護費		52,330	52,330	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣竹崎鄉義仁國民小學

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		9,000	9,000	
27F	體育活動費		9,000	9,000	
28	專業服務費		23,400	23,400	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		9,900	9,900	
28Y	其他專業服務費		13,500	13,500	
29	公共關係費		5,240	5,240	
291	公共關係費		5,240	5,240	
3	材料及用品費	187,000	20,762	-166,238	-88.90
32	用品消耗		20,762	20,762	
321	辦公（事務）用品		20,762	20,762	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	324,000	202,000	-122,000	-37.65
72	捐助、補助與獎助		200,000	200,000	
726	獎助學員生給與		200,000	200,000	
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		30,311,000	12,457,721	-17,853,279	-58.90

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	17,817,448	1,360,308	19,177,756	收入
財產收入	10,844		10,844	財產收益
政府撥入收入	17,806,604		17,806,604	政府撥入收入
其他收入		1,360,308	1,360,308	其他收入
基金用途	12,457,721	2,161,793	14,619,514	支出
用人費用	12,119,445		12,119,445	人事支出
服務費用	115,514	22,762	138,276	業務支出
材料及用品費	20,762	-20,762		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
捐助、補助與獎助	200,000		200,000	獎補助支出
		2,161,793	2,161,793	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,359,727	-801,485	4,558,242	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,146,785	9,142,059	11,288,844	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		318,220	318,220	淨資產調整數
期末基金餘額	7,506,512	8,658,794	16,165,306	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
7,486,512	7,486,512	0	