

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉網寮國民小學

02555-1

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	22,377,000	72,632		72,632		19,519,196	20,408,000	-888,804	-4.36
財產收入	210,000	72,632		72,632		107,780	64,000	43,780	68.41
租金收入	192,000	72,632		72,632		107,780	64,000	43,780	68.41
利息收入	1,000								
其他財產收入	17,000								
政府撥入收入	22,159,000					19,408,303	20,340,000	-931,697	-4.58
公庫撥款收入	22,159,000					19,408,303	20,340,000	-931,697	-4.58
教學收入	8,000					3,113	4,000	-887	-22.18
學雜費收入	8,000					3,113	4,000	-887	-22.18
基金用途	29,273,000	692,942	2,304,000	-1,611,058	-69.92	11,683,187	15,869,000	-4,185,813	-26.38
國民教育計畫	29,177,000	692,942	2,304,000	-1,611,058	-69.92	11,683,187	15,821,000	-4,137,813	-26.15
其他	29,177,000	692,942	2,304,000	-1,611,058	-69.92	11,683,187	15,821,000	-4,137,813	-26.15
建築及設備計畫	96,000						48,000	-48,000	-100.00
購建固定資產	96,000						48,000	-48,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-6,896,000	-620,310	-2,304,000	1,683,690	-73.08	7,836,009	4,539,000	3,297,009	72.64
期初基金餘額	7,662,033					11,586,360	7,662,033	3,924,327	51.22
解繳公庫									
期末基金餘額	766,033					19,422,369	12,201,033	7,221,336	59.19

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣東石鄉網寮國民小學

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	77,601,240	100.00	負 債	2	5,787,386	7.46
流動資產	11	25,209,755	32.49	流動負債	21	5,747,386	7.41
現金	1101	25,209,755	32.49	應付款項	2102	5,747,386	7.41
銀行存款	110102	25,189,755	32.46	應付代收款	210203	5,747,386	7.41
銀行存款-縣庫存款	110102-1	19,402,369	25.00	其他負債	28	40,000	0.05
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,787,386	7.46	什項負債	2801	40,000	0.05
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	存入保證金	280104	40,000	0.05
固定資產	14	52,391,485	67.51	淨資產	3	71,813,854	92.54
土地	1401	1,236,132	1.59	淨資產	31	71,813,854	92.54
土地	140101	1,236,132	1.59	淨資產	3101	71,813,854	92.54
土地改良物	1402	82,811	0.11	累積餘額	310101	64,554,557	83.19
土地改良物	140201	18,370,799	23.67	本期賸餘	310102	6,863,973	8.85
累計折舊-土地改良物	140202	-18,287,988	-23.57	淨資產調整數	310104	395,324	0.51
房屋建築及設備	1404	47,474,801	61.18	合計：		77,601,240	
房屋建築及設備	140401	64,564,263	83.20				

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 — 嘉義縣東石鄉網寮國民小學

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	-17,089,462	-22.02				
機械及設備	1405	1,249,606	1.61				
機械及設備	140501	5,951,753	7.67				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,702,147	-6.06				
交通及運輸設備	1406	43,875	0.06				
交通及運輸設備	140601	342,173	0.44				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-298,298	-0.38				
雜項設備	1407	2,304,260	2.97				
雜項設備	140701	7,106,877	9.16				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,802,617	-6.19				
合計：		77,601,240					

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 — 嘉義縣東石鄉網寮國民小學

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	72,632	19,569,196
財產收益	72,632	107,780
財產孳息收入	72,632	107,780
政府撥入收入		19,408,303
公庫撥款收入		19,408,303
教學收入		3,113
學雜費收入		3,113
其他收入		50,000
雜項收入		50,000
支出	892,330	12,705,223
人事支出	617,475	11,344,880
人事支出	617,475	11,344,880
業務支出	75,467	338,307
業務支出	75,467	338,307
折舊、折耗及攤銷	199,388	1,022,036
固定資產折舊	199,388	1,022,036
本期賸餘（短絀）	-819,698	6,863,973
期初淨資產		64,554,557
解繳公庫		
淨資產調整數	330,000	395,324
期末淨資產		71,813,854

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—嘉義縣東石鄉網寮國民小學

02555-1

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				692,942	2,304,000	-1,611,058	-69.92
		累計數				11,683,187	15,821,000	-4,137,813	-26.15
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	48,000	-48,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉網寮國民小學

02555-1

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	97,126,673	44,158,476	445,324		1,022,036	52,391,485
非理財目的之長期投資						
土地	1,170,808		65,324			1,236,132
土地改良物	18,370,799	18,287,988				82,811
房屋及建築	64,564,263	16,550,507			538,955	47,474,801
機械及設備	5,621,753	4,461,113	330,000		241,034	1,249,606
交通及運輸設備	342,173	284,342			13,956	43,875
雜項設備	7,056,877	4,574,526	50,000		228,091	2,304,260
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					

02555-1

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉網寮國民小學

02555-2

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		96,000			96,000	48,000					-48,000	-100.00		

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－嘉義縣東石鄉網寮國民小學

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	28,104,000	11,344,880	-16,759,120	-59.63
11 正式員額薪資		6,615,120	6,615,120	
113 職員薪金		6,432,570	6,432,570	
114 工員工資		182,550	182,550	
12 聘僱及兼職人員薪資		379,854	379,854	
122 約僱職員薪金		258,735	258,735	
124 兼職人員酬金		121,119	121,119	
15 獎金		2,197,276	2,197,276	
151 考績獎金		176,130	176,130	
152 年終獎金		2,021,146	2,021,146	
16 退休及卹償金		1,104,582	1,104,582	
161 職員退休及離職金		1,022,260	1,022,260	
162 工員退休及離職金		82,322	82,322	
18 福利費		1,048,048	1,048,048	
181 分擔員工保險費		699,298	699,298	
18Y 其他福利費		348,750	348,750	
2 服務費用	851,000	293,279	-557,721	-65.54
21 水電費		36,195	36,195	
212 工作場所電費		29,280	29,280	
214 工作場所水費		6,915	6,915	
22 郵電費		3,958	3,958	
221 郵費		540	540	
222 電話費		3,418	3,418	
25 修理保養及保固費		74,950	74,950	
252 一般房屋修護費		41,100	41,100	
255 機械及設備修護費		12,000	12,000	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉網寮國民小學

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		10,960	10,960	
258	其他資產修護費		10,890	10,890	
27	一般服務費		118,794	118,794	
276	佣金、匯費、經理費及手續費		150	150	
27D	計時與計件人員酬金		109,644	109,644	
27F	體育活動費		9,000	9,000	
28	專業服務費		46,440	46,440	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		1,800	1,800	
28Y	其他專業服務費		44,640	44,640	
29	公共關係費		12,942	12,942	
291	公共關係費		12,942	12,942	
3	材料及用品費	202,000	45,028	-156,972	-77.71
32	用品消耗		45,028	45,028	
321	辦公（事務）用品		28,303	28,303	
323	農業與園藝用品及環境美化費		16,725	16,725	
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	96,000		-96,000	-100.00
51	購建固定資產	96,000		-96,000	-100.00
514	購置機械及設備	46,000		-46,000	-100.00
516	購置雜項設備	50,000		-50,000	-100.00
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	20,000		-20,000	-100.00
合 計		29,273,000	11,683,187	-17,589,813	-60.09

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	19,519,196	50,000	19,569,196	收入
財產收入	107,780		107,780	財產收益
政府撥入收入	19,408,303		19,408,303	政府撥入收入
教學收入	3,113		3,113	教學收入
其他收入		50,000	50,000	其他收入
基金用途	11,683,187	1,022,036	12,705,223	支出
用人費用	11,344,880		11,344,880	人事支出
服務費用	293,279	45,028	338,307	業務支出
材料及用品費	45,028	-45,028		
		1,022,036	1,022,036	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	7,836,009	-972,036	6,863,973	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	11,586,360	52,968,197	64,554,557	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		395,324	395,324	淨資產調整數
期末基金餘額	19,422,369	52,391,485	71,813,854	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
19,402,369	19,402,369	0	無