

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉港墘國民小學

02553-1

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	32,909,000	48,623		48,623		20,475,324	21,669,000	-1,193,676	-5.51
財產收入	113,000	48,623		48,623		65,021	112,000	-46,979	-41.95
財產處分收入						4,980		4,980	
租金收入	103,000	48,623		48,623		60,041	103,000	-42,959	-41.71
利息收入	1,000								
其他財產收入	9,000						9,000	-9,000	-100.00
政府撥入收入	32,789,000					20,410,303	21,553,000	-1,142,697	-5.30
公庫撥款收入	32,789,000					20,410,303	21,553,000	-1,142,697	-5.30
教學收入	7,000						4,000	-4,000	-100.00
學雜費收入	7,000						4,000	-4,000	-100.00
基金用途	35,899,000	760,431	2,437,000	-1,676,569	-68.80	13,892,023	19,250,000	-5,357,977	-27.83
國民教育計畫	35,874,000	760,431	2,437,000	-1,676,569	-68.80	13,892,023	19,225,000	-5,332,977	-27.74
其他	35,874,000	760,431	2,437,000	-1,676,569	-68.80	13,892,023	19,225,000	-5,332,977	-27.74
建築及設備計畫	25,000						25,000	-25,000	-100.00
購建固定資產	25,000						25,000	-25,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-2,990,000	-711,808	-2,437,000	1,725,192	-70.79	6,583,301	2,419,000	4,164,301	172.15
期初基金餘額	3,321,390					4,818,086	3,321,390	1,496,696	45.06
解繳公庫									
期末基金餘額	331,390					11,401,387	5,740,390	5,660,997	98.62

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣東石鄉港墘國民小學

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	31,463,354	100.00	負 債	2	4,410,054	14.02
流動資產	11	15,811,441	50.25	流動負債	21	3,955,054	12.57
現金	1101	15,785,250	50.17	應付款項	2102	3,955,054	12.57
銀行存款	110102	15,765,250	50.11	應付代收款	210203	3,955,054	12.57
銀行存款-縣庫存款	110102-1	11,381,387	36.17	其他負債	28	455,000	1.45
銀行存款-保管款專戶	110102-2	4,383,863	13.93	什項負債	2801	455,000	1.45
零用及週轉金	110103	20,000	0.06	存入保證金	280104	455,000	1.45
預付款項	1108	26,191	0.08	淨資產	3	27,053,300	85.98
預付費用	110804	26,191	0.08	淨資產	31	27,053,300	85.98
預付費用-非預算類	110804-2	26,191	0.08	淨資產	3101	27,053,300	85.98
固定資產	14	15,651,913	49.75	累積餘額	310101	22,048,463	70.08
土地	1401	3,698,350	11.75	本期賸餘	310102	4,694,837	14.92
土地	140101	3,698,350	11.75	淨資產調整數	310104	310,000	0.99
土地改良物	1402	85,928	0.27	合計：		31,463,354	
土地改良物	140201	14,991,473	47.65				

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 — 嘉義縣東石鄉港墘國民小學

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	-14,905,545	-47.37				
房屋建築及設備	1404	8,673,143	27.57				
房屋建築及設備	140401	63,770,218	202.68				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-55,097,075	-175.12				
機械及設備	1405	1,088,606	3.46				
機械及設備	140501	7,163,477	22.77				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,074,871	-19.31				
交通及運輸設備	1406	294,324	0.94				
交通及運輸設備	140601	1,760,436	5.60				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,466,112	-4.66				
雜項設備	1407	1,811,562	5.76				
雜項設備	140701	9,161,047	29.12				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,349,485	-23.36				
合計：		31,463,354					

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 — 嘉義縣東石鄉港墘國民小學

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	48,623	20,974,518
財產收益	48,623	65,021
財產孳息收入	48,623	60,041
廢舊物品售價收入		4,980
政府撥入收入		20,410,303
公庫撥款收入		20,410,303
其他收入		499,194
雜項收入		499,194
支出	1,132,598	16,279,681
人事支出	638,595	13,200,128
人事支出	638,595	13,200,128
業務支出	121,836	691,895
業務支出	121,836	691,895
財產損失		228
財產交易損失		228
折舊、折耗及攤銷	372,167	2,387,430
固定資產折舊	372,167	2,387,430
本期賸餘（短絀）	-1,083,975	4,694,837
期初淨資產		22,048,463
解繳公庫		
淨資產調整數	310,000	310,000
期末淨資產		27,053,300

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—嘉義縣東石鄉港墘國民小學

02553-1

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				760,431	2,437,000	-1,676,569	-68.80
		累計數				13,892,023	19,225,000	-5,332,977	-27.74
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	25,000	-25,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉港墘國民小學

02553-1

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	99,758,637	82,528,260	809,194	22,830	2,364,828	15,651,913
非理財目的之長期投資						
土地	3,698,350					3,698,350
土地改良物	14,991,473	14,905,545				85,928
房屋及建築	63,271,024	53,173,924	499,194		1,923,151	8,673,143
機械及設備	6,853,477	5,859,090	310,000		215,781	1,088,606
交通及運輸設備	1,760,436	1,430,131			35,981	294,324
雜項設備	9,183,877	7,159,570		22,830	189,915	1,811,562
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：

02553-1

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉港墘國民小學

02553-2

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		25,000			25,000	25,000					-25,000	-100.00		

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉港墘國民小學

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	33,251,000	13,200,128	-20,050,872	-60.30
11	正式員額薪資		6,769,058	6,769,058	
113	職員薪金		6,769,058	6,769,058	
12	聘僱及兼職人員薪資		293,573	293,573	
122	約僱職員薪金		225,352	225,352	
124	兼職人員酬金		68,221	68,221	
15	獎金		2,218,439	2,218,439	
151	考績獎金		104,810	104,810	
152	年終獎金		2,113,629	2,113,629	
16	退休及卹償金		3,191,720	3,191,720	
161	職員退休及離職金		3,095,536	3,095,536	
162	工員退休及離職金		96,184	96,184	
18	福利費		727,338	727,338	
181	分擔員工保險費		689,338	689,338	
183	傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y	其他福利費		33,500	33,500	
2	服務費用	1,545,000	347,347	-1,197,653	-77.52
21	水電費		35,997	35,997	
212	工作場所電費		28,215	28,215	
214	工作場所水費		7,782	7,782	
23	旅運費		128	128	
231	國內旅費		128	128	
25	修理保養及保固費		7,200	7,200	
255	機械及設備修護費		7,200	7,200	
27	一般服務費		264,800	264,800	
27D	計時與計件人員酬金		264,800	264,800	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉港墘國民小學

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	%
28 專業服務費		21,840	21,840	
28Y 其他專業服務費		21,840	21,840	
29 公共關係費		17,382	17,382	
291 公共關係費		17,382	17,382	
3 材料及用品費	196,000	84,148	-111,852	-57.07
32 用品消耗		84,148	84,148	
321 辦公（事務）用品		84,148	84,148	
4 租金、償債、利息及相關手續費	882,000	260,400	-621,600	-70.48
44 交通及運輸設備租金		260,400	260,400	
442 車租		260,400	260,400	
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	25,000		-25,000	-100.00
51 購建固定資產	25,000		-25,000	-100.00
514 購置機械及設備	25,000		-25,000	-100.00
合計	35,899,000	13,892,023	-22,006,977	-61.30

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	20,475,324	499,194	20,974,518	收入
財產收入	65,021		65,021	財產收益
政府撥入收入	20,410,303		20,410,303	政府撥入收入
其他收入		499,194	499,194	其他收入
基金用途	13,892,023	2,387,658	16,279,681	支出
用人費用	13,200,128		13,200,128	人事支出
服務費用	347,347	344,548	691,895	業務支出
材料及用品費	84,148	-84,148		
租金、償債、利息及相關手續費	260,400	-260,400		
		228	228	財產損失
		2,387,430	2,387,430	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	6,583,301	-1,888,464	4,694,837	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,818,086	17,230,377	22,048,463	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		310,000	310,000	淨資產調整數
期末基金餘額	11,401,387	15,651,913	27,053,300	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
11,381,387	11,381,387	0	