

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

02640-1

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	112,341,000	36,713		36,713		66,157,829	68,588,000	-2,430,171	-3.54
財產收入	177,000	36,713		36,713		48,196	83,000	-34,804	-41.93
租金收入	167,000	36,713		36,713		48,196	83,000	-34,804	-41.93
利息收入	10,000								
政府撥入收入	112,145,000					66,109,633	68,505,000	-2,395,367	-3.50
公庫撥款收入	112,145,000					66,109,633	68,505,000	-2,395,367	-3.50
教學收入	19,000								
學雜費收入	19,000								
基金用途	116,239,000	1,292,081	36,000	1,256,081	3,489.11	48,382,002	70,798,000	-22,415,998	-31.66
國民教育計畫	116,203,000	1,292,081		1,292,081		48,382,002	70,762,000	-22,379,998	-31.63
其他	116,203,000	1,292,081		1,292,081		48,382,002	70,762,000	-22,379,998	-31.63
建築及設備計畫	36,000		36,000	-36,000	-100.00		36,000	-36,000	-100.00
購建固定資產	36,000		36,000	-36,000	-100.00		36,000	-36,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-3,898,000	-1,255,368	-36,000	-1,219,368	3,387.13	17,775,827	-2,210,000	19,985,827	-904.34
期初基金餘額	4,330,906					8,192,745	4,330,906	3,861,839	89.17
解繳公庫									
期末基金餘額	432,906					25,968,572	2,120,906	23,847,666	1,124.41

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

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	224,852,752	100.00	負 債	2	11,394,914	5.07
流動資產	11	37,363,486	16.62	流動負債	21	10,088,344	4.49
現金	1101	37,288,486	16.58	應付款項	2102	10,088,344	4.49
銀行存款	110102	37,243,486	16.56	應付代收款	210203	10,088,344	4.49
銀行存款-縣庫存款	110102-1	25,923,572	11.53	其他負債	28	1,306,570	0.58
銀行存款-保管款專戶	110102-2	11,319,914	5.03	什項負債	2801	1,306,570	0.58
零用及週轉金	110103	45,000	0.02	存入保證金	280104	1,306,570	0.58
預付款項	1108	75,000	0.03	淨資產	3	213,457,838	94.93
預付費用	110804	75,000	0.03	淨資產	31	213,457,838	94.93
預付費用-非預算類	110804-2	75,000	0.03	淨資產	3101	213,457,838	94.93
固定資產	14	187,489,266	83.38	累積餘額	310101	193,014,318	85.84
土地	1401	58,307,200	25.93	本期賸餘	310102	14,981,540	6.66
土地	140101	58,307,200	25.93	淨資產調整數	310104	5,461,980	2.43
土地改良物	1402	4,863,927	2.16	合計：		224,852,752	
土地改良物	140201	11,274,926	5.01				

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 — 嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

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	-6,410,999	-2.85				
房屋建築及設備	1404	114,164,423	50.77				
房屋建築及設備	140401	174,060,028	77.41				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-59,895,605	-26.64				
機械及設備	1405	4,834,740	2.15				
機械及設備	140501	14,782,147	6.57				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,947,407	-4.42				
交通及運輸設備	1406	370,329	0.16				
交通及運輸設備	140601	960,570	0.43				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-590,241	-0.26				
雜項設備	1407	4,948,647	2.20				
雜項設備	140701	16,396,142	7.29				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,447,495	-5.09				
合計：		224,852,752					

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 — 嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

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	68,613	66,239,729
財產收益	36,713	48,196
財產孳息收入	36,713	48,196
政府撥入收入		66,109,633
公庫撥款收入		66,109,633
其他收入	31,900	81,900
雜項收入	31,900	81,900
支出	1,859,399	51,258,189
人事支出	1,191,932	47,447,208
人事支出	1,191,932	47,447,208
業務支出	100,149	934,794
業務支出	100,149	934,794
財產損失	5,632	5,632
財產交易損失	5,632	5,632
折舊、折耗及攤銷	561,686	2,870,555
固定資產折舊	561,686	2,870,555
本期賸餘（短絀）	-1,790,786	14,981,540
期初淨資產		193,014,318
解繳公庫		
淨資產調整數		5,461,980
期末淨資產		213,457,838

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—嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

02640-1

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				1,292,081	0	1,292,081	0.00
		累計數				48,382,002	70,762,000	-22,379,998	-31.63
建築及設備計畫		本月數				0	36,000	-36,000	-100.00
		累計數				0	36,000	-36,000	-100.00

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	271,227,434	86,405,861	5,548,200	994,621	1,885,886	187,489,266
非理財目的之長期投資						
土地	52,840,900		5,466,300			58,307,200
土地改良物	11,274,926	6,061,897			349,102	4,863,927
房屋及建築	174,060,028	58,719,155			1,176,450	114,164,423
機械及設備	15,213,583	9,604,193		431,436	343,214	4,834,740
交通及運輸設備	960,570	548,893			41,348	370,329
雜項設備	16,877,427	11,471,723	81,900	563,185	-24,228	4,948,647
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—嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

02640-2

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：

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					

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉福樂國民小學
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

02640-2

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		36,000			36,000	36,000						-36,000	-100.00	

單位：新臺幣

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

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	0	47,447,208	47,447,208	
11 正式員額薪資		29,456,980	29,456,980	
113 職員薪金		29,274,430	29,274,430	
114 工員工資		182,550	182,550	
12 聘僱及兼職人員薪資		710,300	710,300	
122 約僱職員薪金		470,690	470,690	
124 兼職人員酬金		239,610	239,610	
15 獎金		9,525,746	9,525,746	
151 考績獎金		538,800	538,800	
152 年終獎金		8,946,946	8,946,946	
15Y 其他獎金		40,000	40,000	
16 退休及卹償金		4,176,797	4,176,797	
161 職員退休及離職金		3,961,086	3,961,086	
162 工員退休及離職金		215,711	215,711	
18 福利費		3,577,385	3,577,385	
181 分擔員工保險費		2,873,635	2,873,635	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		694,750	694,750	
2 服務費用	0	904,671	904,671	
21 水電費		196,106	196,106	
212 工作場所電費		127,273	127,273	
214 工作場所水費		68,833	68,833	
22 郵電費		11,991	11,991	
221 郵費		320	320	
222 電話費		11,671	11,671	
23 旅運費		9,352	9,352	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

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	%
231 國內旅費		2,352	2,352	
235 貨物運費		7,000	7,000	
24 印刷裝訂與廣告費		5,580	5,580	
241 印刷及裝訂費		5,580	5,580	
25 修理保養及保固費		108,580	108,580	
252 一般房屋修護費		45,380	45,380	
255 機械及設備修護費		9,800	9,800	
258 其他資產修護費		53,400	53,400	
27 一般服務費		470,479	470,479	
27D 計時與計件人員酬金		424,279	424,279	
27F 體育活動費		46,200	46,200	
28 專業服務費		84,908	84,908	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		7,700	7,700	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		50,958	50,958	
28Y 其他專業服務費		26,250	26,250	
29 公共關係費		17,675	17,675	
291 公共關係費		17,675	17,675	
3 材料及用品費	0	28,123	28,123	
31 使用材料費		590	590	
312 燃料		590	590	
32 用品消耗		27,533	27,533	
321 辦公(事務)用品		6,539	6,539	
323 農業與園藝用品及環境美化費		1,589	1,589	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		4,948	4,948	
32Y 其他用品消耗		14,457	14,457	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	0	2,000	2,000	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

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	%
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	0	48,382,002	48,382,002	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉福樂國民小學

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	66,157,829	81,900	66,239,729	收入
財產收入	48,196		48,196	財產收益
政府撥入收入	66,109,633		66,109,633	政府撥入收入
其他收入		81,900	81,900	其他收入
基金用途	48,382,002	2,876,187	51,258,189	支出
用人費用	47,447,208		47,447,208	人事支出
服務費用	904,671	30,123	934,794	業務支出
材料及用品費	28,123	-28,123		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		5,632	5,632	財產損失
		2,870,555	2,870,555	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	17,775,827	-2,794,287	14,981,540	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,192,745	184,821,573	193,014,318	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		5,461,980	5,461,980	淨資產調整數
期末基金餘額	25,968,572	187,489,266	213,457,838	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
25,923,572	25,923,572	0	