

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣大林鎮大林國民小學

02516-1

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	104,819,000	164,633		164,633		83,633,269	86,235,000	-2,601,731	-3.02
財產收入	847,000	164,633		164,633		309,970	243,000	66,970	27.56
租金收入	729,000	164,633		164,633		309,970	243,000	66,970	27.56
利息收入	8,000								
其他財產收入	110,000								
政府撥入收入	103,972,000					83,323,299	85,992,000	-2,668,701	-3.10
公庫撥款收入	103,972,000					83,323,299	85,992,000	-2,668,701	-3.10
基金用途	121,975,000	2,274,689		2,274,689		50,368,662	97,992,000	-47,623,338	-48.60
國民教育計畫	121,893,000	2,274,689		2,274,689		50,368,662	97,992,000	-47,623,338	-48.60
其他	121,893,000	2,274,689		2,274,689		50,368,662	97,992,000	-47,623,338	-48.60
建築及設備計畫	82,000								
購建固定資產	82,000								
本期賸餘(短絀)	-17,156,000	-2,110,056		-2,110,056		33,264,607	-11,757,000	45,021,607	-382.93
期初基金餘額	19,061,544					24,485,803	19,061,544	5,424,259	28.46
解繳公庫									
期末基金餘額	1,905,544					57,750,410	7,304,544	50,445,866	690.61

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣大林鎮大林國民小學

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	560,447,229	100.00	負 債	2	90,081,583	16.07
流動資產	11	147,831,993	26.38	流動負債	21	79,911,783	14.26
現金	1101	147,394,746	26.30	應付款項	2102	79,911,783	14.26
銀行存款	110102	147,344,746	26.29	應付代收款	210203	79,911,783	14.26
銀行存款-縣庫存款	110102-1	57,700,410	10.30	其他負債	28	10,169,800	1.81
銀行存款-保管款專戶	110102-2	89,644,336	16.00	什項負債	2801	10,169,800	1.81
零用及週轉金	110103	50,000	0.01	存入保證金	280104	10,169,800	1.81
預付款項	1108	437,247	0.08	淨資產	3	470,365,646	83.93
預付費用	110804	437,247	0.08	淨資產	31	470,365,646	83.93
預付費用-非預算類	110804-2	437,247	0.08	淨資產	3101	470,365,646	83.93
固定資產	14	412,615,236	73.62	累積餘額	310101	413,506,925	73.78
土地	1401	236,175,939	42.14	本期賸餘	310102	55,280,867	9.86
土地	140101	236,175,939	42.14	淨資產調整數	310104	1,577,854	0.28
土地改良物	1402	10,989,702	1.96	合計：		560,447,229	
土地改良物	140201	23,147,688	4.13				

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 — 嘉義縣大林鎮大林國民小學

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	-12,157,986	-2.17				
房屋建築及設備	1404	124,257,547	22.17				
房屋建築及設備	140401	178,297,466	31.81				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-54,039,919	-9.64				
機械及設備	1405	12,596,616	2.25				
機械及設備	140501	25,429,096	4.54				
累計折舊-機械及設備	140502	-12,832,480	-2.29				
交通及運輸設備	1406	2,580,758	0.46				
交通及運輸設備	140601	7,591,377	1.35				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-5,010,619	-0.89				
雜項設備	1407	26,014,674	4.64				
雜項設備	140701	44,643,260	7.97				
累計折舊-雜項設備	140702	-18,628,586	-3.32				
合計：		560,447,229					

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 — 嘉義縣大林鎮大林國民小學

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	13,384,968	110,211,565
財產收益	164,633	309,970
財產孳息收入	164,633	309,970
政府撥入收入		83,323,299
公庫撥款收入		83,323,299
其他收入	13,220,335	26,578,296
雜項收入	13,220,335	26,578,296
支出	3,209,785	54,930,698
人事支出	2,158,649	49,133,417
人事支出	2,158,649	49,133,417
業務支出	116,040	1,235,245
業務支出	116,040	1,235,245
折舊、折耗及攤銷	935,096	4,562,036
固定資產折舊	935,096	4,562,036
本期賸餘（短絀）	10,175,183	55,280,867
期初淨資產		413,506,925
解繳公庫		
淨資產調整數	1,650,000	1,577,854
期末淨資產		470,365,646

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—嘉義縣大林鎮大林國民小學

02516-1

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				2,274,689	0	2,274,689	0.00
		累計數				50,368,662	97,992,000	-47,623,338	-48.60

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣大林鎮大林國民小學

02516-1

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	487,130,338	98,109,216	28,235,106	80,618	4,560,374	412,615,236
非理財目的之長期投資						
土地	236,169,129		6,810			236,175,939
土地改良物	21,033,758	11,426,811	2,113,930		731,175	10,989,702
房屋及建築	177,805,510	52,005,031	491,956		2,034,888	124,257,547
機械及設備	19,123,559	11,851,310	6,386,155	80,618	981,170	12,596,616
交通及運輸設備	5,975,657	4,895,431	1,615,720		115,188	2,580,758
雜項設備	27,022,725	17,930,633	17,620,535		697,953	26,014,674
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—嘉義縣大林鎮大林國民小學

02516-2

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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣大林鎮大林國民小學

02516-1

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					

02516-1

[illegible]

02516-2

[illegible]

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣大林鎮大林國民小學

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	117,013,000	49,133,417	-67,879,583	-58.01
11 正式員額薪資		26,744,258	26,744,258	
113 職員薪金		26,379,158	26,379,158	
114 工員工資		365,100	365,100	
12 聘僱及兼職人員薪資		615,099	615,099	
122 約僱職員薪金		194,740	194,740	
124 兼職人員酬金		420,359	420,359	
15 獎金		8,208,482	8,208,482	
151 考績獎金		608,325	608,325	
152 年終獎金		7,542,061	7,542,061	
15Y 其他獎金		58,096	58,096	
16 退休及卹償金		10,187,195	10,187,195	
161 職員退休及離職金		9,884,298	9,884,298	
162 工員退休及離職金		302,897	302,897	
18 福利費		3,378,383	3,378,383	
181 分擔員工保險費		2,738,283	2,738,283	
18Y 其他福利費		640,100	640,100	
2 服務費用	4,146,000	940,265	-3,205,735	-77.32
21 水電費		131,150	131,150	
212 工作場所電費		99,856	99,856	
214 工作場所水費		31,294	31,294	
23 旅運費		17,932	17,932	
231 國內旅費		17,932	17,932	
25 修理保養及保固費		89,225	89,225	
252 一般房屋修護費		36,400	36,400	
255 機械及設備修護費		13,800	13,800	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣大林鎮大林國民小學

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	%
256 交通及運輸設備修護費		6,800	6,800	
257 雜項設備修護費		21,625	21,625	
258 其他資產修護費		10,600	10,600	
27 一般服務費		612,233	612,233	
27D 計時與計件人員酬金		612,233	612,233	
28 專業服務費		89,725	89,725	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		15,000	15,000	
28Y 其他專業服務費		74,725	74,725	
3 材料及用品費	677,000	262,540	-414,460	-61.22
31 使用材料費		25,000	25,000	
312 燃料		25,000	25,000	
32 用品消耗		237,540	237,540	
321 辦公(事務)用品		237,540	237,540	
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	82,000		-82,000	-100.00
51 購建固定資產	82,000		-82,000	-100.00
514 購置機械及設備	40,000		-40,000	-100.00
516 購置雜項設備	42,000		-42,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	39,000	26,440	-12,560	-32.21
64 消費與行為稅		26,440	26,440	
646 使用牌照稅		26,440	26,440	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	6,000	-12,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		6,000	6,000	
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	
合計	121,975,000	50,368,662	-71,606,338	-58.71

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣大林鎮大林國民小學

02516-1

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	83,633,269	26,578,296	110,211,565	收入
財產收入	309,970		309,970	財產收益
政府撥入收入	83,323,299		83,323,299	政府撥入收入
其他收入		26,578,296	26,578,296	其他收入
基金用途	50,368,662	4,562,036	54,930,698	支出
用人費用	49,133,417		49,133,417	人事支出
服務費用	940,265	294,980	1,235,245	業務支出
材料及用品費	262,540	-262,540		
稅捐及規費(強制費)	26,440	-26,440		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
		4,562,036	4,562,036	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	33,264,607	22,016,260	55,280,867	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	24,485,803	389,021,122	413,506,925	期初淨資產
解繳公庫		1,577,854	1,577,854	解繳公庫
期末基金餘額	57,750,410	412,615,236	470,365,646	淨資產調整數 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

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
57,700,410	57,700,410	0	