

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉蒜頭國民小學

02541-1

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	67,092,000	101,148	6,100,000	-5,998,852	-98.34	43,989,819	41,810,000	2,179,819	5.21
財產收入	611,000	101,148	100,000	1,148	1.15	237,800	340,000	-102,200	-30.06
租金收入	531,000	89,148	100,000	-10,852	-10.85	221,558	300,000	-78,442	-26.15
利息收入						2,542		2,542	
其他財產收入	80,000	12,000		12,000		13,700	40,000	-26,300	-65.75
政府撥入收入	66,464,000		6,000,000	-6,000,000	-100.00	43,752,019	41,470,000	2,282,019	5.50
公庫撥款收入	66,464,000		6,000,000	-6,000,000	-100.00	43,752,019	41,470,000	2,282,019	5.50
教學收入	17,000								
學雜費收入	17,000								
基金用途	70,983,000	1,011,476	6,436,000	-5,424,524	-84.28	26,670,882	41,289,000	-14,618,118	-35.40
國民教育計畫	70,983,000	1,011,476	6,436,000	-5,424,524	-84.28	26,670,882	41,289,000	-14,618,118	-35.40
其他	70,983,000	1,011,476	6,436,000	-5,424,524	-84.28	26,670,882	41,289,000	-14,618,118	-35.40
本期賸餘(短絀)	-3,891,000	-910,328	-336,000	-574,328	170.93	17,318,937	521,000	16,797,937	3,224.17
期初基金餘額	4,322,885					7,706,236	4,322,885	3,383,351	78.27
解繳公庫									
期末基金餘額	431,885					25,025,173	4,843,885	20,181,288	416.63

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣六腳鄉蒜頭國民小學

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	260,425,582	100.00	負債	2	13,584,665	5.22
流動資產	11	38,609,838	14.83	流動負債	21	12,945,665	4.97
現金	1101	38,571,256	14.81	應付款項	2102	12,945,665	4.97
銀行存款	110102	38,541,256	14.80	應付代收款	210203	12,945,665	4.97
銀行存款-縣庫存款	110102-1	24,995,173	9.60	其他負債	28	639,000	0.25
銀行存款-保管款專戶	110102-2	13,546,083	5.20	什項負債	2801	639,000	0.25
零用及週轉金	110103	30,000	0.01	存入保證金	280104	639,000	0.25
預付款項	1108	38,582	0.01	淨資產	3	246,840,917	94.78
預付費用	110804	38,582	0.01	淨資產	31	246,840,917	94.78
預付費用-非預算類	110804-2	38,582	0.01	淨資產	3101	246,840,917	94.78
固定資產	14	221,815,744	85.17	累積餘額	310101	222,076,700	85.27
土地	1401	98,658,678	37.88	本期賸餘	310102	16,506,182	6.34
土地	140101	98,658,678	37.88	淨資產調整數	310104	8,258,035	3.17
土地改良物	1402	78,437	0.03	合計：		260,425,582	
土地改良物	140201	5,020,114	1.93				

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 — 嘉義縣六腳鄉蒜頭國民小學

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	-4,941,677	-1.90				
房屋建築及設備	1404	114,212,178	43.86				
房屋建築及設備	140401	187,756,851	72.10				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-73,544,673	-28.24				
機械及設備	1405	3,700,732	1.42				
機械及設備	140501	12,936,922	4.97				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,236,190	-3.55				
交通及運輸設備	1406	1,932,981	0.74				
交通及運輸設備	140601	4,333,498	1.66				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,400,517	-0.92				
雜項設備	1407	3,232,738	1.24				
雜項設備	140701	16,830,743	6.46				
累計折舊-雜項設備	140702	-13,598,005	-5.22				
合計：		260,425,582					

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 — 嘉義縣六腳鄉蒜頭國民小學

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	181,148	45,532,819
財產收益	101,148	237,800
財產孳息收入	89,148	224,100
其他財產收入	12,000	13,700
政府撥入收入		43,752,019
公庫撥款收入		43,752,019
其他收入	80,000	1,543,000
雜項收入	80,000	1,543,000
支出	1,475,250	29,026,637
人事支出	813,765	25,511,472
人事支出	813,765	25,511,472
業務支出	197,711	1,159,410
業務支出	197,711	1,159,410
折舊、折耗及攤銷	463,774	2,355,755
固定資產折舊	463,774	2,355,755
本期賸餘（短絀）	-1,294,102	16,506,182
期初淨資產		222,076,700
解繳公庫		
淨資產調整數	1,500,000	8,258,035
期末淨資產		246,840,917

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—嘉義縣六腳鄉蒜頭國民小學

02541-1

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	
國民教育計畫		本月數				1,011,476	6,436,000	-5,424,524	-84.28
		累計數				26,670,882	41,289,000	-14,618,118	-35.40

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉蒜頭國民小學

02541-1

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	315,735,771	101,365,307	9,904,035	103,000	2,355,755	221,815,744
非理財目的之長期投資						
土地	91,900,643		6,758,035			98,658,678
土地改良物	5,020,114	4,939,120			2,557	78,437
房屋及建築	186,966,851	72,126,565	790,000		1,418,108	114,212,178
機械及設備	10,856,922	8,770,251	2,080,000		465,939	3,700,732
交通及運輸設備	4,295,498	2,259,302	141,000	103,000	141,215	1,932,981
雜項設備	16,695,743	13,270,069	135,000		327,936	3,232,738
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—嘉義縣六腳鄉蒜頭國民小學

02541-2

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—嘉義縣六腳鄉蒜頭國民小學

02541-1

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					

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣六腳鄉蒜頭國民小學
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	66,128,000	25,511,472	-40,616,528	-61.42
11 正式員額薪資		14,682,652	14,682,652	
113 職員薪金		14,682,652	14,682,652	
12 聘僱及兼職人員薪資		552,313	552,313	
122 約僱職員薪金		17,589	17,589	
124 兼職人員酬金		534,724	534,724	
15 獎金		4,563,352	4,563,352	
151 考績獎金		219,172	219,172	
152 年終獎金		4,344,180	4,344,180	
16 退休及卹償金		4,044,774	4,044,774	
161 職員退休及離職金		3,694,689	3,694,689	
162 工員退休及離職金		314,318	314,318	
163 卹償金		35,767	35,767	
18 福利費		1,668,381	1,668,381	
181 分擔員工保險費		1,551,281	1,551,281	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		112,600	112,600	
2 服務費用	4,029,000	1,028,413	-3,000,587	-74.47
21 水電費		140,658	140,658	
212 工作場所電費		102,540	102,540	
214 工作場所水費		38,118	38,118	
22 郵電費		17,601	17,601	
221 郵費		4,940	4,940	
222 電話費		12,661	12,661	
25 修理保養及保固費		54,130	54,130	
252 一般房屋修護費		4,536	4,536	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣六腳鄉蒜頭國民小學
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	%
255 機械及設備修護費		35,221	35,221	
256 交通及運輸設備修護費		9,223	9,223	
258 其他資產修護費		5,150	5,150	
27 一般服務費		762,429	762,429	
27D 計時與計件人員酬金		762,429	762,429	
28 專業服務費		49,565	49,565	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		12,900	12,900	
28Y 其他專業服務費		36,665	36,665	
29 公共關係費		4,030	4,030	
291 公共關係費		4,030	4,030	
3 材料及用品費	791,000	113,767	-677,233	-85.62
31 使用材料費		16,800	16,800	
312 燃料		16,800	16,800	
32 用品消耗		96,967	96,967	
321 辦公(事務)用品		96,967	96,967	
6 稅捐及規費(強制費)	17,000	11,230	-5,770	-33.94
64 消費與行為稅		11,230	11,230	
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
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	70,983,000	26,670,882	-44,312,118	-62.43

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉蒜頭國民小學

02541-1

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	43,989,819	1,543,000	45,532,819	收入
財產收入	237,800		237,800	財產收益
政府撥入收入	43,752,019		43,752,019	政府撥入收入
其他收入		1,543,000	1,543,000	其他收入
基金用途	26,670,882	2,355,755	29,026,637	支出
用人費用	25,511,472		25,511,472	人事支出
服務費用	1,028,413	130,997	1,159,410	業務支出
材料及用品費	113,767	-113,767		
稅捐及規費(強制費)	11,230	-11,230		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
		2,355,755	2,355,755	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	17,318,937	-812,755	16,506,182	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,706,236	214,370,464	222,076,700	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		8,258,035	8,258,035	淨資產調整數
期末基金餘額	25,025,173	221,815,744	246,840,917	期末淨資產

註：

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單
115/05/01-115/05/31

02541 蒜頭國小

列印日期：115/06/02
頁次：1/1

科目編號	科目名稱	登帳日期	憑證編號	收件編號	本月分配	資料種類	金額	累計分配	累計支付	餘額
11550254180030100	地方教育發展基金					上期結餘		51,594,907	25,689,406	25,905,501
11550254180030100	地方教育發展基金	115/05/04	00024	0500064		支付數	528,814	51,594,907	26,218,220	25,376,687
11550254180030100	地方教育發展基金	115/05/05	00026	0500348		支付數	127,238	51,594,907	26,345,458	25,249,449
11550254180030100	地方教育發展基金	115/05/06	14059550153405		64,980	收入數		51,659,887	26,345,458	25,314,429
11550254180030100	地方教育發展基金	115/05/14	00028	0501174		支付數	141,198	51,659,887	26,486,656	25,173,231
11550254180030100	地方教育發展基金	115/05/18	14053250153835		24,168	收入數		51,684,055	26,486,656	25,197,399
11550254180030100	地方教育發展基金	115/05/26	14051850153881		12,000	收入數		51,696,055	26,486,656	25,209,399
11550254180030100	地方教育發展基金	115/05/26	00023	0500104		支出收回	4,946	51,696,055	26,481,710	25,214,345
11550254180030100	地方教育發展基金	115/05/26	00027	0502005		支付數	219,172	51,696,055	26,700,882	24,995,173
	小計				101,148		1,011,476			

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
24,995,173	24,995,173	0	