

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣大林鎮平林國民小學

02637-1

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	58,513,000	112,554	4,247,000	-4,134,446	-97.35	38,520,114	35,549,000	2,971,114	8.36
財產收入	210,000	112,554		112,554		129,554	80,000	49,554	61.94
租金收入	180,000	111,554		111,554		111,554	80,000	31,554	39.44
其他財產收入	30,000	1,000		1,000		18,000		18,000	
政府撥入收入	58,303,000		4,247,000	-4,247,000	-100.00	38,334,492	35,469,000	2,865,492	8.08
公庫撥款收入	58,303,000		4,247,000	-4,247,000	-100.00	38,334,492	35,469,000	2,865,492	8.08
其他收入						56,068		56,068	
雜項收入						56,068		56,068	
基金用途	59,579,000	522,368	4,247,000	-3,724,632	-87.70	25,436,405	35,549,000	-10,112,595	-28.45
國民教育計畫	59,499,000	522,368	4,247,000	-3,724,632	-87.70	25,436,405	35,469,000	-10,032,595	-28.29
其他	59,499,000	522,368	4,247,000	-3,724,632	-87.70	25,436,405	35,469,000	-10,032,595	-28.29
建築及設備計畫	80,000						80,000	-80,000	-100.00
購建固定資產	80,000						80,000	-80,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-1,066,000	-409,814		-409,814		13,083,709		13,083,709	
期初基金餘額	1,183,739					3,376,865	1,183,739	2,193,126	185.27
解繳公庫									
期末基金餘額	117,739					16,460,574	1,183,739	15,276,835	1,290.56

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣大林鎮平林國民小學

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	228,737,581	100.00	負債	2	57,306,511	25.05
流動資產	11	73,767,085	32.25	流動負債	21	55,950,491	24.46
現金	1101	73,767,085	32.25	應付款項	2102	55,950,491	24.46
銀行存款	110102	73,736,085	32.24	應付代收款	210203	55,950,491	24.46
銀行存款-縣庫存款	110102-1	16,429,574	7.18	其他負債	28	1,356,020	0.59
銀行存款-保管款專戶	110102-2	57,306,511	25.05	什項負債	2801	1,356,020	0.59
零用及週轉金	110103	31,000	0.01	存入保證金	280104	1,356,020	0.59
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	171,431,070	74.95
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	171,431,070	74.95
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	171,431,070	74.95
固定資產	14	154,970,496	67.75	累積餘額	310101	114,970,008	50.26
土地	1401	64,170,068	28.05	本期賸餘	310102	55,481,062	24.26
土地	140101	64,170,068	28.05	淨資產調整數	310104	980,000	0.43
土地改良物	1402	44,337	0.02	合計：		228,737,581	
土地改良物	140201	14,698,924	6.43				

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 — 嘉義縣大林鎮平林國民小學

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	-14,654,587	-6.41				
房屋建築及設備	1404	64,263,766	28.09				
房屋建築及設備	140401	117,338,478	51.30				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-53,074,712	-23.20				
機械及設備	1405	15,517,719	6.78				
機械及設備	140501	29,923,997	13.08				
累計折舊-機械及設備	140502	-14,406,278	-6.30				
交通及運輸設備	1406	1,149,822	0.50				
交通及運輸設備	140601	1,719,841	0.75				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-570,019	-0.25				
雜項設備	1407	9,824,784	4.30				
雜項設備	140701	17,428,791	7.62				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,604,007	-3.32				
合計：		228,737,581					

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 — 嘉義縣大林鎮平林國民小學

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	131,054	83,599,105
財產收益	112,554	129,554
財產孳息收入	111,554	111,554
其他財產收入	1,000	18,000
政府撥入收入		38,334,492
公庫撥款收入		38,334,492
其他收入	18,500	45,135,059
受贈收入		440,000
雜項收入	18,500	44,695,059
支出	1,028,310	28,118,043
人事支出	459,672	24,951,964
人事支出	459,672	24,951,964
業務支出	62,696	484,441
業務支出	62,696	484,441
財產損失	26,677	98,930
財產交易損失	26,677	98,930
折舊、折耗及攤銷	479,265	2,582,708
固定資產折舊	479,265	2,582,708
本期賸餘（短絀）	-897,256	55,481,062
期初淨資產		114,970,008
解繳公庫		
淨資產調整數	980,000	980,000
期末淨資產		171,431,070

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—嘉義縣大林鎮平林國民小學
 主要業務計畫執行明細表
 中華民國 115 年 5 月份

02637-5

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
			實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
名 稱	單位	實 際 數						預 算 數	占預算數%
國民教育計畫		本月數				522,368	4,247,000	-3,724,632	-87.70
		累計數				25,436,405	35,469,000	-10,032,595	-28.29
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	80,000	-80,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣大林鎮平林國民小學
 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

02637-7

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		80,000			80,000	80,000					-80,000	-100.00		

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣大林鎮平林國民小學

02637-8

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	200,438,279	88,845,136	46,058,991	1,217,171	1,464,467	154,970,496
非理財目的之長期投資						
土地	64,170,068					64,170,068
土地改良物	14,698,924	14,650,630			3,957	44,337
房屋及建築	72,817,187	51,006,899	44,521,291		2,067,813	64,263,766
機械及設備	29,789,268	14,973,969	1,079,200	944,471	-567,691	15,517,719
交通及運輸設備	1,291,841	568,388	440,000	12,000	1,631	1,149,822
雜項設備	17,670,991	7,645,250	18,500	260,700	-41,243	9,824,784
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—嘉義縣大林鎮平林國民小學

02637-9

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－嘉義縣大林鎮平林國民小學
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	57,346,000	24,951,964	-32,394,036	-56.49
11 正式員額薪資		16,365,567	16,365,567	
113 職員薪金		16,183,017	16,183,017	
114 工員工資		182,550	182,550	
12 聘僱及兼職人員薪資		74,772	74,772	
124 兼職人員酬金		74,772	74,772	
15 獎金		5,063,592	5,063,592	
151 考績獎金		423,640	423,640	
152 年終獎金		4,639,952	4,639,952	
16 退休及卹償金		1,810,351	1,810,351	
161 職員退休及離職金		1,668,268	1,668,268	
162 工員退休及離職金		142,083	142,083	
18 福利費		1,637,682	1,637,682	
181 分擔員工保險費		1,530,782	1,530,782	
18Y 其他福利費		106,900	106,900	
2 服務費用	1,822,000	422,906	-1,399,094	-76.79
21 水電費		73,982	73,982	
212 工作場所電費		53,180	53,180	
214 工作場所水費		20,602	20,602	
216 氣體費		200	200	
22 郵電費		18,311	18,311	
221 郵費		512	512	
222 電話費		17,799	17,799	
23 旅運費		7,311	7,311	
231 國內旅費		7,311	7,311	
25 修理保養及保固費		36,050	36,050	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣大林鎮平林國民小學
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	%
254 其他建築修護費		1,500	1,500	
255 機械及設備修護費		32,700	32,700	
256 交通及運輸設備修護費		450	450	
258 其他資產修護費		1,400	1,400	
27 一般服務費		226,992	226,992	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		600	600	
27D 計時與計件人員酬金		226,392	226,392	
28 專業服務費		60,260	60,260	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		31,760	31,760	
28Y 其他專業服務費		28,500	28,500	
3 材料及用品費	325,000	46,819	-278,181	-85.59
31 使用材料費		500	500	
312 燃料		500	500	
32 用品消耗		46,319	46,319	
321 辦公(事務)用品		36,542	36,542	
32Y 其他用品消耗		9,777	9,777	
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	11,416	11,416	
45 雜項設備租金		11,416	11,416	
451 雜項設備租金		11,416	11,416	
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	80,000		-80,000	-100.00
51 購建固定資產	80,000		-80,000	-100.00
514 購置機械及設備	80,000		-80,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	300	300	
66 規費		300	300	
661 行政規費與強制費		300	300	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	3,000	-3,000	-50.00

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣大林鎮平林國民小學
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	%
71 會費		1,000	1,000	
713 職業團體會費		1,000	1,000	
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	59,579,000	25,436,405	-34,142,595	-57.31

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣大林鎮平林國民小學

02637-13

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	38,520,114	45,078,991	83,599,105	收入
財產收入	129,554		129,554	財產收益
政府撥入收入	38,334,492		38,334,492	政府撥入收入
其他收入	56,068	45,078,991	45,135,059	其他收入
基金用途	25,436,405	2,681,638	28,118,043	支出
用人費用	24,951,964		24,951,964	人事支出
服務費用	422,906	61,535	484,441	業務支出
材料及用品費	46,819	-46,819		
租金、償債、利息及相關手續費	11,416	-11,416		
稅捐及規費(強制費)	300	-300		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	3,000	-3,000		
		98,930	98,930	財產損失
		2,582,708	2,582,708	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	13,083,709	42,397,353	55,481,062	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,376,865	111,593,143	114,970,008	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		980,000	980,000	淨資產調整數
期末基金餘額	16,460,574	154,970,496	171,431,070	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
16,429,574	16,429,574	0	無差異