

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣溪口鄉美林國民小學

02531-1

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	29,388,000	56,953		56,953		19,745,480	20,466,000	-720,520	-3.52
財產收入	155,000	56,953		56,953		73,177	155,000	-81,823	-52.79
租金收入	155,000	56,953		56,953		73,159	155,000	-81,841	-52.80
利息收入						18		18	
政府撥入收入	29,221,000					19,657,303	20,299,000	-641,697	-3.16
公庫撥款收入	29,221,000					19,657,303	20,299,000	-641,697	-3.16
教學收入	12,000						12,000	-12,000	-100.00
學雜費收入	12,000						12,000	-12,000	-100.00
其他收入						15,000		15,000	
雜項收入						15,000		15,000	
基金用途	30,740,000	156,479	2,105,000	-1,948,521	-92.57	12,056,866	19,262,000	-7,205,134	-37.41
國民教育計畫	30,740,000	156,479	2,105,000	-1,948,521	-92.57	12,056,866	19,262,000	-7,205,134	-37.41
其他	30,740,000	156,479	2,105,000	-1,948,521	-92.57	12,056,866	19,262,000	-7,205,134	-37.41
本期賸餘(短絀)	-1,352,000	-99,526	-2,105,000	2,005,474	-95.27	7,688,614	1,204,000	6,484,614	538.59
期初基金餘額	1,501,608					3,034,375	1,501,608	1,532,767	102.08
解繳公庫									
期末基金餘額	149,608					10,722,989	2,705,608	8,017,381	296.32

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣溪口鄉美林國民小學

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	65,279,047	100.00	負 債	2	8,288,856	12.70
流動資產	11	19,011,845	29.12	流動負債	21	7,018,700	10.75
現金	1101	19,011,845	29.12	應付款項	2102	7,018,700	10.75
銀行存款	110102	18,986,845	29.09	應付代收款	210203	7,018,700	10.75
銀行存款-縣庫存款	110102-1	10,697,989	16.39	其他負債	28	1,270,156	1.95
銀行存款-保管款專戶	110102-2	8,288,856	12.70	什項負債	2801	1,270,156	1.95
零用及週轉金	110103	25,000	0.04	存入保證金	280104	1,270,156	1.95
固定資產	14	46,267,202	70.88	淨資產	3	56,990,191	87.30
土地改良物	1402	67,845	0.10	淨資產	31	56,990,191	87.30
土地改良物	140201	9,569,533	14.66	淨資產	3101	56,990,191	87.30
累計折舊-土地改良物	140202	-9,501,688	-14.56	累積餘額	310101	50,261,925	77.00
房屋建築及設備	1404	39,586,653	60.64	本期賸餘	310102	6,278,266	9.62
房屋建築及設備	140401	60,787,359	93.12	淨資產調整數	310104	450,000	0.69
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-21,200,706	-32.48	合計：		65,279,047	

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 — 嘉義縣溪口鄉美林國民小學

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		
機械及設備	1405	2,521,398	3.86				
機械及設備	140501	7,348,688	11.26				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,827,290	-7.39				
交通及運輸設備	1406	221,288	0.34				
交通及運輸設備	140601	643,409	0.99				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-422,121	-0.65				
雜項設備	1407	3,870,018	5.93				
雜項設備	140701	9,026,030	13.83				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,156,012	-7.90				
合計：		65,279,047					

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 — 嘉義縣溪口鄉美林國民小學

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	56,953	19,836,700
財產收益	56,953	73,177
財產孳息收入	56,953	73,177
政府撥入收入		19,657,303
公庫撥款收入		19,657,303
其他收入		106,220
雜項收入		106,220
支出	448,136	13,558,434
人事支出	156,479	11,686,061
人事支出	156,479	11,686,061
業務支出		370,805
業務支出		370,805
財產損失		4,912
財產交易損失		4,912
折舊、折耗及攤銷	291,657	1,496,656
固定資產折舊	291,657	1,496,656
本期賸餘（短絀）	-391,183	6,278,266
期初淨資產		50,261,925
解繳公庫		
淨資產調整數	450,000	450,000
期末淨資產		56,990,191

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—嘉義縣溪口鄉美林國民小學

02531-1

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				156,479	2,105,000	-1,948,521	-92.57
		累計數				12,056,866	19,262,000	-7,205,134	-37.41

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣溪口鄉美林國民小學

02531-1

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	87,325,158	40,097,608	541,220	491,359	1,010,209	46,267,202
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	9,569,533	9,501,688				67,845
房屋及建築	60,787,359	20,548,471			652,235	39,586,653
機械及設備	7,390,047	5,001,613	450,000	491,359	-174,323	2,521,398
交通及運輸設備	643,409	396,194			25,927	221,288
雜項設備	8,934,810	4,649,642	91,220		506,370	3,870,018
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—嘉義縣溪口鄉美林國民小學

02531-2

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					

02531-1

[illegible]

02531-2

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣溪口鄉美林國民小學

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	29,343,000	11,686,061	-17,656,939	-60.17
11	正式員額薪資		7,075,819	7,075,819	
113	職員薪金		7,075,819	7,075,819	
12	聘僱及兼職人員薪資		268,330	268,330	
122	約僱職員薪金		248,485	248,485	
124	兼職人員酬金		19,845	19,845	
13	加(夜)班費		60,640	60,640	
134	未休假加班費		60,640	60,640	
15	獎金		2,102,406	2,102,406	
152	年終獎金		2,089,906	2,089,906	
15Y	其他獎金		12,500	12,500	
16	退休及卹償金		1,351,587	1,351,587	
161	職員退休及離職金		1,179,033	1,179,033	
162	工員退休及離職金		172,554	172,554	
18	福利費		827,279	827,279	
181	分擔員工保險費		778,279	778,279	
18Y	其他福利費		49,000	49,000	
2	服務費用	1,189,000	338,608	-850,392	-71.52
21	水電費		5,704	5,704	
214	工作場所水費		5,704	5,704	
25	修理保養及保固費		40,600	40,600	
252	一般房屋修護費		12,100	12,100	
255	機械及設備修護費		10,500	10,500	
258	其他資產修護費		18,000	18,000	
27	一般服務費		248,365	248,365	
27D	計時與計件人員酬金		235,765	235,765	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣溪口鄉美林國民小學

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	%
27F 體育活動費		12,600	12,600	
28 專業服務費		29,718	29,718	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		9,558	9,558	
28Y 其他專業服務費		20,160	20,160	
29 公共關係費		14,221	14,221	
291 公共關係費		14,221	14,221	
3 材料及用品費	202,000	30,197	-171,803	-85.05
32 用品消耗		30,197	30,197	
321 辦公(事務)用品		30,197	30,197	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	2,000	-4,000	-66.67
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	30,740,000	12,056,866	-18,683,134	-60.78

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	19,745,480	91,220	19,836,700	收入
財產收入	73,177		73,177	財產收益
政府撥入收入	19,657,303		19,657,303	政府撥入收入
其他收入	15,000	91,220	106,220	其他收入
基金用途	12,056,866	1,501,568	13,558,434	支出
用人費用	11,686,061		11,686,061	人事支出
服務費用	338,608	32,197	370,805	業務支出
材料及用品費	30,197	-30,197		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		4,912	4,912	財產損失
		1,496,656	1,496,656	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	7,688,614	-1,410,348	6,278,266	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,034,375	47,227,550	50,261,925	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		450,000	450,000	淨資產調整數
期末基金餘額	10,722,989	46,267,202	56,990,191	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
10,697,989	10,697,989	0	

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單
115/05/01-115/05/31

02531 美林國小

列印日期：115/06/09

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
11550253180030100	地方教育發展基金					上期結餘		22,722,902	11,925,387	10,797,515
11550253180030100	地方教育發展基金	115/05/04	00026	0500054		支付數	143,979	22,722,902	12,069,366	10,653,536
11550253180030100	地方教育發展基金	115/05/06	14059550153405		56,953	收入數		22,779,855	12,069,366	10,710,489
11550253180030100	地方教育發展基金	115/05/27	00031	0502144		支付數	12,500	22,779,855	12,081,866	10,697,989
	小計				56,953		156,479			