

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

02586-1

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	31,598,000	115,449	37,000	78,449	212.02	21,436,602	22,086,000	-649,398	-2.94
財產收入	406,000	115,449	37,000	78,449	212.02	232,412	185,000	47,412	25.63
租金收入	401,000	115,449	37,000	78,449	212.02	189,031	185,000	4,031	2.18
利息收入	5,000								
其他財產收入						43,381		43,381	
政府撥入收入	31,180,000					21,204,110	21,895,000	-690,890	-3.16
公庫撥款收入	31,180,000					21,204,110	21,895,000	-690,890	-3.16
教學收入	12,000					80	6,000	-5,920	-98.67
學雜費收入	12,000					80	6,000	-5,920	-98.67
基金用途	36,050,000	645,596	3,311,000	-2,665,404	-80.50	13,811,678	16,566,000	-2,754,322	-16.63
國民教育計畫	36,050,000	645,596	3,311,000	-2,665,404	-80.50	13,811,678	16,566,000	-2,754,322	-16.63
其他	36,050,000	645,596	3,311,000	-2,665,404	-80.50	13,811,678	16,566,000	-2,754,322	-16.63
本期賸餘(短絀)	-4,452,000	-530,147	-3,274,000	2,743,853	-83.81	7,624,924	5,520,000	2,104,924	38.13
期初基金餘額	4,946,196					7,489,058	4,946,196	2,542,862	51.41
解繳公庫									
期末基金餘額	494,196					15,113,982	10,466,196	4,647,786	44.41

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

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	86,794,367	100.00	負 債	2	5,264,160	6.07
流動資產	11	20,378,142	23.48	流動負債	21	4,905,027	5.65
現金	1101	20,378,142	23.48	應付款項	2102	4,905,027	5.65
銀行存款	110102	20,358,142	23.46	應付代收款	210203	4,905,027	5.65
銀行存款-縣庫存款	110102-1	15,093,982	17.39	其他負債	28	359,133	0.41
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,264,160	6.07	什項負債	2801	359,133	0.41
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	359,133	0.41
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	81,530,207	93.93
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	81,530,207	93.93
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	81,530,207	93.93
固定資產	14	66,416,225	76.52	累積餘額	310101	71,227,157	82.06
土地	1401	28,621,881	32.98	本期賸餘	310102	10,287,750	11.85
土地	140101	28,621,881	32.98	淨資產調整數	310104	15,300	0.02
土地改良物	1402	4,299,813	4.95	合計：		86,794,367	
土地改良物	140201	14,823,526	17.08				

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 — 嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

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	-10,523,713	-12.12				
房屋建築及設備	1404	26,784,054	30.86				
房屋建築及設備	140401	73,009,270	84.12				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-46,225,216	-53.26				
機械及設備	1405	4,843,300	5.58				
機械及設備	140501	10,510,098	12.11				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,666,798	-6.53				
交通及運輸設備	1406	920,022	1.06				
交通及運輸設備	140601	1,250,858	1.44				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-330,836	-0.38				
雜項設備	1407	947,155	1.09				
雜項設備	140701	5,364,592	6.18				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,417,437	-5.09				
合計：		86,794,367					

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 — 嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

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	926,776	25,183,138
財產收益	115,449	232,412
財產孳息收入	115,449	189,031
其他財產收入		43,381
政府撥入收入		21,204,110
公庫撥款收入		21,204,110
教學收入		80
學雜費收入		80
其他收入	811,327	3,746,536
雜項收入	811,327	3,746,536
支出	881,018	14,895,388
人事支出	503,265	13,144,008
人事支出	503,265	13,144,008
業務支出	82,331	427,670
業務支出	82,331	427,670
獎補助支出	60,000	240,000
其他獎補助	60,000	240,000
折舊、折耗及攤銷	235,422	1,083,710
固定資產折舊	235,422	1,083,710
本期賸餘（短絀）	45,758	10,287,750
期初淨資產		71,227,157
解繳公庫		
淨資產調整數		15,300
期末淨資產		81,530,207

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—嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

02586-1

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				645,596	3,311,000	-2,665,404	-80.50
		累計數				13,811,678	16,566,000	-2,754,322	-16.63

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

02586-1

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	129,818,389	66,080,290	3,761,836		1,083,710	66,416,225
非理財目的之長期投資						
土地	28,606,581		15,300			28,621,881
土地改良物	12,074,817	10,320,416	2,748,709		203,297	4,299,813
房屋及建築	73,009,270	45,896,747			328,469	26,784,054
機械及設備	9,686,279	5,259,705	823,819		407,093	4,843,300
交通及運輸設備	1,127,958	294,146	122,900		36,690	920,022
雜項設備	5,313,484	4,309,276	51,108		108,161	947,155
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—嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

02586-2

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—嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

02586-1

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					

[illegible]

02586-2

中華民國 115 年 5 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

[illegible]

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

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	33,850,000	13,144,008	-20,705,992	-61.17
11 正式員額薪資		7,602,924	7,602,924	
113 職員薪金		7,602,924	7,602,924	
12 聘僱及兼職人員薪資		333,357	333,357	
122 約僱職員薪金		273,788	273,788	
124 兼職人員酬金		59,569	59,569	
15 獎金		2,045,967	2,045,967	
151 考績獎金		109,575	109,575	
152 年終獎金		1,923,892	1,923,892	
15Y 其他獎金		12,500	12,500	
16 退休及卹償金		2,332,746	2,332,746	
161 職員退休及離職金		2,238,020	2,238,020	
162 工員退休及離職金		74,481	74,481	
163 卹償金		20,245	20,245	
18 福利費		829,014	829,014	
181 分擔員工保險費		708,214	708,214	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		116,300	116,300	
2 服務費用	1,328,000	346,429	-981,571	-73.91
21 水電費		89,036	89,036	
212 工作場所電費		70,444	70,444	
214 工作場所水費		18,592	18,592	
23 旅運費		1,072	1,072	
231 國內旅費		1,072	1,072	
25 修理保養及保固費		55,600	55,600	
252 一般房屋修護費		7,560	7,560	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

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		11,400	11,400	
257 雜項設備修護費		15,000	15,000	
258 其他資產修護費		21,640	21,640	
27 一般服務費		126,580	126,580	
27D 計時與計件人員酬金		113,780	113,780	
27F 體育活動費		12,800	12,800	
28 專業服務費		53,500	53,500	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		32,500	32,500	
28Y 其他專業服務費		21,000	21,000	
29 公共關係費		20,641	20,641	
291 公共關係費		20,641	20,641	
3 材料及用品費	264,000	68,011	-195,989	-74.24
32 用品消耗		68,011	68,011	
321 辦公(事務)用品		68,011	68,011	
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	591,000	242,000	-349,000	-59.05
72 捐助、補助與獎助		240,000	240,000	
726 獎助學員生給與		240,000	240,000	
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	36,050,000	13,811,678	-22,238,322	-61.69

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉同仁國民小學

02586-1

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	21,436,602	3,746,536	25,183,138	收入
財產收入	232,412		232,412	財產收益
政府撥入收入	21,204,110		21,204,110	政府撥入收入
教學收入	80		80	教學收入
其他收入		3,746,536	3,746,536	其他收入
基金用途	13,811,678	1,083,710	14,895,388	支出
用人費用	13,144,008		13,144,008	人事支出
服務費用	346,429	81,241	427,670	業務支出
材料及用品費	68,011	-68,011		
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	2,000	-2,000		
捐助、補助與獎助	240,000		240,000	獎補助支出
		1,083,710	1,083,710	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	7,624,924	2,662,826	10,287,750	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,489,058	63,738,099	71,227,157	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		15,300	15,300	淨資產調整數
期末基金餘額	15,113,982	66,416,225	81,530,207	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
15,093,982	15,093,982	0	0