

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉南靖國民小學

02580-1

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	33,042,000		2,497,000	-2,497,000	-100.00	18,745,318	17,341,000	1,404,318	8.10
財產收入	34,000					5,015		5,015	
利息收入	4,000					1,515		1,515	
其他財產收入	30,000					3,500		3,500	
政府撥入收入	32,995,000		2,497,000	-2,497,000	-100.00	18,740,303	17,335,000	1,405,303	8.11
公庫撥款收入	32,995,000		2,497,000	-2,497,000	-100.00	18,740,303	17,335,000	1,405,303	8.11
教學收入	12,000						6,000	-6,000	-100.00
學雜費收入	12,000						6,000	-6,000	-100.00
其他收入	1,000								
雜項收入	1,000								
基金用途	35,399,000	818,767	2,506,000	-1,687,233	-67.33	13,862,506	17,690,000	-3,827,494	-21.64
國民教育計畫	35,399,000	818,767	2,506,000	-1,687,233	-67.33	13,862,506	17,690,000	-3,827,494	-21.64
其他	35,399,000	818,767	2,506,000	-1,687,233	-67.33	13,862,506	17,690,000	-3,827,494	-21.64
本期賸餘(短絀)	-2,357,000	-818,767	-9,000	-809,767	8,997.41	4,882,812	-349,000	5,231,812	-1,499.09
期初基金餘額	2,618,485					7,197,421	2,618,485	4,578,936	174.87
解繳公庫									
期末基金餘額	261,485					12,080,233	2,269,485	9,810,748	432.29

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣水上鄉南靖國民小學

## 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	177,319,574	100.00	負債	2	5,568,343	3.14
流動資產	11	17,648,576	9.95	流動負債	21	5,476,899	3.09
現金	1101	14,998,216	8.46	應付款項	2102	5,476,899	3.09
銀行存款	110102	14,978,216	8.45	應付代收款	210203	5,476,899	3.09
銀行存款-縣庫存款	110102-1	12,060,233	6.80	其他負債	28	91,444	0.05
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,917,983	1.65	什項負債	2801	91,444	0.05
零用及週轉金	110103	20,000	0.01	存入保證金	280104	91,444	0.05
預付款項	1108	2,650,360	1.49	淨資產	3	171,751,231	96.86
預付費用	110804	2,650,360	1.49	淨資產	31	171,751,231	96.86
預付費用-非預算類	110804-2	2,650,360	1.49	淨資產	3101	171,751,231	96.86
固定資產	14	159,670,998	90.05	累積餘額	310101	168,210,034	94.86
土地	1401	10,413,169	5.87	本期賸餘	310102	3,081,505	1.74
土地	140101	10,413,169	5.87	淨資產調整數	310104	459,692	0.26
土地改良物	1402	1,373,149	0.77	合計：		177,319,574	
土地改良物	140201	4,819,916	2.72				

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 — 嘉義縣水上鄉南靖國民小學

## 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	-3,446,767	-1.94				
房屋建築及設備	1404	143,008,370	80.65				
房屋建築及設備	140401	166,697,189	94.01				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-23,688,819	-13.36				
機械及設備	1405	1,533,397	0.86				
機械及設備	140501	6,315,809	3.56				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,782,412	-2.70				
交通及運輸設備	1406	209,504	0.12				
交通及運輸設備	140601	744,740	0.42				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-535,236	-0.30				
雜項設備	1407	3,133,409	1.77				
雜項設備	140701	8,814,560	4.97				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,681,151	-3.20				
合計：		177,319,574					

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 — 嘉義縣水上鄉南靖國民小學

## 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		18,795,318
財產收益		5,015
財產孳息收入		1,515
其他財產收入		3,500
政府撥入收入		18,740,303
公庫撥款收入		18,740,303
其他收入		50,000
雜項收入		50,000
支出	1,188,673	15,713,813
人事支出	576,225	13,222,331
人事支出	576,225	13,222,331
業務支出	166,542	332,175
業務支出	166,542	332,175
獎補助支出	76,000	308,000
其他獎補助	76,000	308,000
折舊、折耗及攤銷	369,906	1,851,307
固定資產折舊	369,906	1,851,307
本期賸餘（短絀）	-1,188,673	3,081,505
期初淨資產		168,210,034
解繳公庫		
淨資產調整數	460,000	459,692
期末淨資產		171,751,231

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—嘉義縣水上鄉南靖國民小學

02580-5

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				818,767	2,506,000	-1,687,233	-67.33
		累計數				13,862,506	17,690,000	-3,827,494	-21.64

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉南靖國民小學

02580-6

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		
<b>資產</b>	197,305,873	36,293,260	510,000	10,490	1,841,125	159,670,998
非理財目的之長期投資						
土地	10,413,169					10,413,169
土地改良物	4,819,916	3,369,292			77,475	1,373,149
房屋及建築	166,697,189	22,579,654			1,109,165	143,008,370
機械及設備	5,866,299	4,515,711	460,000	10,490	266,701	1,533,397
交通及運輸設備	744,740	501,176			34,060	209,504
雜項設備	8,764,560	5,327,427	50,000		353,724	3,133,409
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—嘉義縣水上鄉南靖國民小學

02580-7

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
<b>負債</b> 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－嘉義縣水上鄉南靖國民小學  
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	33,544,000	13,222,331	-20,321,669	-60.58
11 正式員額薪資		7,326,920	7,326,920	
113 職員薪金		7,326,920	7,326,920	
12 聘僱及兼職人員薪資		462,583	462,583	
122 約僱職員薪金		366,197	366,197	
124 兼職人員酬金		96,386	96,386	
15 獎金		2,387,971	2,387,971	
151 考績獎金		178,245	178,245	
152 年終獎金		2,194,726	2,194,726	
15Y 其他獎金		15,000	15,000	
16 退休及卹償金		2,156,841	2,156,841	
161 職員退休及離職金		2,109,940	2,109,940	
162 工員退休及離職金		46,901	46,901	
18 福利費		888,016	888,016	
181 分擔員工保險費		758,816	758,816	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		124,700	124,700	
2 服務費用	909,000	252,882	-656,118	-72.18
21 水電費		48,360	48,360	
212 工作場所電費		44,091	44,091	
214 工作場所水費		4,269	4,269	
22 郵電費		5,765	5,765	
222 電話費		5,765	5,765	
23 旅運費		3,441	3,441	
231 國內旅費		3,441	3,441	
25 修理保養及保固費		37,550	37,550	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣水上鄉南靖國民小學  
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	%
252 一般房屋修護費		6,550	6,550	
255 機械及設備修護費		9,000	9,000	
258 其他資產修護費		22,000	22,000	
27 一般服務費		110,270	110,270	
27D 計時與計件人員酬金		98,870	98,870	
27F 體育活動費		11,400	11,400	
28 專業服務費		26,692	26,692	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		8,000	8,000	
28Y 其他專業服務費		18,692	18,692	
29 公共關係費		20,804	20,804	
291 公共關係費		20,804	20,804	
3 材料及用品費	166,000	73,293	-92,707	-55.85
32 用品消耗		73,293	73,293	
321 辦公(事務)用品		73,293	73,293	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	780,000	314,000	-466,000	-59.74
72 捐助、補助與獎助		308,000	308,000	
726 獎助學員生給與		308,000	308,000	
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	35,399,000	13,862,506	-21,536,494	-60.84

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉南靖國民小學

02580-14

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	18,745,318	50,000	18,795,318	收入
財產收入	5,015		5,015	財產收益
政府撥入收入	18,740,303		18,740,303	政府撥入收入
其他收入		50,000	50,000	其他收入
基金用途	13,862,506	1,851,307	15,713,813	支出
用人費用	13,222,331		13,222,331	人事支出
服務費用	252,882	79,293	332,175	業務支出
材料及用品費	73,293	-73,293		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
捐助、補助與獎助	308,000		308,000	獎補助支出
		1,851,307	1,851,307	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,882,812	-1,801,307	3,081,505	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,197,421	161,012,613	168,210,034	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		459,692	459,692	淨資產調整數
期末基金餘額	12,080,233	159,670,998	171,751,231	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
12,060,233	12,060,233	0	