

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉下潭國民小學

02558-1

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	28,074,000					19,083,311	19,721,000	-637,689	-3.23
財產收入	312,000					140,714	16,000	124,714	779.46
租金收入	280,000					140,714		140,714	
其他財產收入	32,000						16,000	-16,000	-100.00
政府撥入收入	27,750,000					18,942,597	19,699,000	-756,403	-3.84
公庫撥款收入	27,750,000					18,942,597	19,699,000	-756,403	-3.84
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
基金用途	30,557,000	679,869		679,869		13,354,225	19,705,000	-6,350,775	-32.23
國民教育計畫	30,247,000	679,869		679,869		13,354,225	19,705,000	-6,350,775	-32.23
其他	30,247,000	679,869		679,869		13,354,225	19,705,000	-6,350,775	-32.23
建築及設備計畫	310,000								
購建固定資產	310,000								
本期賸餘(短絀)	-2,483,000	-679,869		-679,869		5,729,086	16,000	5,713,086	35,706.79
期初基金餘額	2,758,396					3,560,038	2,758,396	801,642	29.06
解繳公庫									
期末基金餘額	275,396					9,289,124	2,774,396	6,514,728	234.82

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣鹿草鄉下潭國民小學

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	50,549,303	100.00	負 債	2	7,853,253	15.54
流動資產	11	17,142,377	33.91	流動負債	21	7,329,253	14.50
現金	1101	17,142,377	33.91	應付款項	2102	7,329,253	14.50
銀行存款	110102	17,122,377	33.87	應付代收款	210203	7,329,253	14.50
銀行存款-縣庫存款	110102-1	9,269,124	18.34	其他負債	28	524,000	1.04
銀行存款-保管款專戶	110102-2	7,853,253	15.54	什項負債	2801	524,000	1.04
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	存入保證金	280104	524,000	1.04
固定資產	14	33,406,926	66.09	淨資產	3	42,696,050	84.46
土地	1401	17,406,018	34.43	淨資產	31	42,696,050	84.46
土地	140101	17,406,018	34.43	淨資產	3101	42,696,050	84.46
土地改良物	1402	241,080	0.48	累積餘額	310101	35,588,663	70.40
土地改良物	140201	9,658,390	19.11	本期賸餘	310102	5,861,108	11.59
累計折舊-土地改良物	140202	-9,417,310	-18.63	淨資產調整數	310104	1,246,279	2.47
房屋建築及設備	1404	8,533,350	16.88	合計：		50,549,303	
房屋建築及設備	140401	57,135,637	113.03				

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 — 嘉義縣鹿草鄉下潭國民小學

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-房屋建築及設備	140402	-48,602,287	-96.15				
機械及設備	1405	3,362,653	6.65				
機械及設備	140501	11,021,500	21.80				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,658,847	-15.15				
交通及運輸設備	1406	80,768	0.16				
交通及運輸設備	140601	896,913	1.77				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-816,145	-1.61				
雜項設備	1407	3,783,057	7.48				
雜項設備	140701	9,803,954	19.39				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,020,897	-11.91				
合計：		50,549,303					

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 — 嘉義縣鹿草鄉下潭國民小學

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		21,908,454
財產收益		2,915,857
財產孳息收入		140,714
其他財產收入		2,775,143
政府撥入收入		18,942,597
公庫撥款收入		18,942,597
其他收入		50,000
雜項收入		50,000
支出	1,373,042	16,047,346
人事支出	602,821	13,011,260
人事支出	602,821	13,011,260
業務支出	65,048	294,965
業務支出	65,048	294,965
獎補助支出	12,000	48,000
其他獎補助	12,000	48,000
財產損失		18,387
財產交易損失		18,387
折舊、折耗及攤銷	693,173	2,674,734
固定資產折舊	693,173	2,674,734
本期賸餘（短絀）	-1,373,042	5,861,108
期初淨資產		35,588,663
解繳公庫		
淨資產調整數	280,000	1,246,279
期末淨資產		42,696,050

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—嘉義縣鹿草鄉下潭國民小學

02558-1

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				679,869	0	679,869	0.00
		累計數				13,354,225	19,705,000	-6,350,775	-32.23

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉下潭國民小學

02558-1

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	101,869,377	69,840,752	4,072,142	19,107	2,674,734	33,406,926
非理財目的之長期投資						
土地	16,439,019		966,999			17,406,018
土地改良物	9,658,390	9,400,305			17,005	241,080
房屋及建築	55,508,258	46,645,309	1,627,379		1,956,978	8,533,350
機械及設備	9,942,316	7,255,473	1,092,264	13,080	403,374	3,362,653
交通及運輸設備	880,128	807,735	19,500	2,715	8,410	80,768
雜項設備	9,441,266	5,731,930	366,000	3,312	288,967	3,783,057
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—嘉義縣鹿草鄉下潭國民小學

02558-2

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：

02558-1

[illegible]

02558-2

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣鹿草鄉下潭國民小學

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	29,147,000	13,011,260	-16,135,740	-55.36
11 正式員額薪資		6,963,144	6,963,144	
113 職員薪金		6,963,144	6,963,144	
12 聘僱及兼職人員薪資		361,402	361,402	
122 約僱職員薪金		311,340	311,340	
124 兼職人員酬金		50,062	50,062	
13 加(夜)班費		16,480	16,480	
134 未休假加班費		16,480	16,480	
15 獎金		2,536,293	2,536,293	
151 考績獎金		358,225	358,225	
152 年終獎金		2,165,568	2,165,568	
15Y 其他獎金		12,500	12,500	
16 退休及卹償金		2,363,597	2,363,597	
161 職員退休及離職金		2,251,874	2,251,874	
162 工員退休及離職金		111,723	111,723	
18 福利費		770,344	770,344	
181 分擔員工保險費		703,444	703,444	
18Y 其他福利費		66,900	66,900	
2 服務費用	786,000	224,553	-561,447	-71.43
21 水電費		44,243	44,243	
212 工作場所電費		42,006	42,006	
214 工作場所水費		2,237	2,237	
22 郵電費		4,870	4,870	
222 電話費		4,870	4,870	
23 旅運費		4,499	4,499	
231 國內旅費		4,499	4,499	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣鹿草鄉下潭國民小學

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	%
25 修理保養及保固費		43,360	43,360	
255 機械及設備修護費		10,000	10,000	
257 雜項設備修護費		21,000	21,000	
258 其他資產修護費		12,360	12,360	
27 一般服務費		96,168	96,168	
27D 計時與計件人員酬金		86,568	86,568	
27F 體育活動費		9,600	9,600	
28 專業服務費		22,688	22,688	
28Y 其他專業服務費		22,688	22,688	
29 公共關係費		8,725	8,725	
291 公共關係費		8,725	8,725	
3 材料及用品費	164,000	68,412	-95,588	-58.29
32 用品消耗		68,412	68,412	
321 辦公（事務）用品		68,062	68,062	
328 醫療用品（非醫療院所使用）		350	350	
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	310,000		-310,000	-100.00
51 購建固定資產	310,000		-310,000	-100.00
514 購置機械及設備	310,000		-310,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	150,000	50,000	-100,000	-66.67
72 捐助、補助與獎助		48,000	48,000	
726 獎助學員生給與		48,000	48,000	
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	30,557,000	13,354,225	-17,202,775	-56.30

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉下潭國民小學

02558-1

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	19,083,311	2,825,143	21,908,454	收入
財產收入	140,714	2,775,143	2,915,857	財產收益
政府撥入收入	18,942,597		18,942,597	政府撥入收入
其他收入		50,000	50,000	其他收入
基金用途	13,354,225	2,693,121	16,047,346	支出
用人費用	13,011,260		13,011,260	人事支出
服務費用	224,553	70,412	294,965	業務支出
材料及用品費	68,412	-68,412		
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	48,000		48,000	獎補助支出
		18,387	18,387	財產損失
		2,674,734	2,674,734	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,729,086	132,022	5,861,108	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,560,038	32,028,625	35,588,663	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		1,246,279	1,246,279	淨資產調整數
期末基金餘額	9,289,124	33,406,926	42,696,050	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
9,269,124	9,269,124	0	