

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉和興國民小學

02636-1

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	55,464,000	141,360		141,360		31,636,535	32,351,000	-714,465	-2.21
財產收入	782,000	141,360		141,360		205,428	398,000	-192,572	-48.38
租金收入	372,000	141,360		141,360		181,662	186,000	-4,338	-2.33
利息收入	10,000					23,766	5,000	18,766	375.32
其他財產收入	400,000						207,000	-207,000	-100.00
政府撥入收入	54,667,000					31,431,107	31,953,000	-521,893	-1.63
公庫撥款收入	54,667,000					31,431,107	31,953,000	-521,893	-1.63
教學收入	15,000								
學雜費收入	15,000								
基金用途	57,622,000	925,904		925,904		23,857,814	32,351,000	-8,493,186	-26.25
國民教育計畫	57,622,000	925,904		925,904		23,857,814	32,351,000	-8,493,186	-26.25
其他	57,622,000	925,904		925,904		23,857,814	32,351,000	-8,493,186	-26.25
本期賸餘(短絀)	-2,158,000	-784,544		-784,544		7,778,721		7,778,721	
期初基金餘額	2,397,416					3,626,748	2,397,416	1,229,332	51.28
解繳公庫									
期末基金餘額	239,416					11,405,469	2,397,416	9,008,053	375.74

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣中埔鄉和興國民小學

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	186,900,669	100.00	負債	2	52,646,452	28.17
流動資產	11	64,051,921	34.27	流動負債	21	48,002,462	25.68
現金	1101	62,841,481	33.62	應付款項	2102	48,002,462	25.68
銀行存款	110102	62,841,481	33.62	應付代收款	210203	48,002,462	25.68
銀行存款-縣庫存款	110102-1	11,405,469	6.10	其他負債	28	4,643,990	2.48
銀行存款-保管款專戶	110102-2	51,436,012	27.52	什項負債	2801	4,643,990	2.48
預付款項	1108	1,210,440	0.65	存入保證金	280104	4,643,990	2.48
預付費用	110804	1,210,440	0.65	淨資產	3	134,254,217	71.83
預付費用-非預算類	110804-2	1,210,440	0.65	淨資產	31	134,254,217	71.83
固定資產	14	122,848,748	65.73	淨資產	3101	134,254,217	71.83
土地改良物	1402	1,804,887	0.97	累積餘額	310101	117,738,289	63.00
土地改良物	140201	23,672,993	12.67	本期賸餘	310102	16,517,347	8.84
累計折舊-土地改良物	140202	-21,868,106	-11.70	淨資產調整數	310104	-1,419	0.00
房屋建築及設備	1404	101,167,464	54.13	合計：		186,900,669	
房屋建築及設備	140401	150,743,750	80.65				

信託代理與保證資產

370,500

信託代理與保證負債

370,500

保管有價證券

370,500

應付保管有價證券

370,500

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 — 嘉義縣中埔鄉和興國民小學

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	-49,576,286	-26.53				
機械及設備	1405	8,753,060	4.68				
機械及設備	140501	20,563,744	11.00				
累計折舊-機械及設備	140502	-11,810,684	-6.32				
交通及運輸設備	1406	5,128,092	2.74				
交通及運輸設備	140601	6,967,617	3.73				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,839,525	-0.98				
雜項設備	1407	5,995,245	3.21				
雜項設備	140701	20,152,133	10.78				
累計折舊-雜項設備	140702	-14,156,888	-7.57				
合計：		186,900,669					

信託代理與保證資產

370,500

信託代理與保證負債

370,500

保管有價證券

370,500

應付保管有價證券

370,500

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 — 嘉義縣中埔鄉和興國民小學

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	8,744,727	43,791,489
財產收益	141,360	205,428
財產孳息收入	141,360	205,428
政府撥入收入		31,431,107
公庫撥款收入		31,431,107
其他收入	8,603,367	12,154,954
雜項收入	8,603,367	12,154,954
支出	1,535,768	27,274,142
人事支出	847,074	23,110,454
人事支出	847,074	23,110,454
業務支出	78,830	747,360
業務支出	78,830	747,360
財產損失		9,000
財產交易損失		9,000
折舊、折耗及攤銷	609,864	3,407,328
固定資產折舊	609,864	3,407,328
本期賸餘（短絀）	7,208,959	16,517,347
期初淨資產		117,738,289
解繳公庫		
淨資產調整數		-1,419
期末淨資產		134,254,217

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—嘉義縣中埔鄉和興國民小學

02636-1

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	
國民教育計畫		本月數				925,904	0	925,904	0.00
		累計數				23,857,814	32,351,000	-8,493,186	-26.25

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉和興國民小學

02636-1

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	211,080,089	96,968,548	12,154,954	1,134,806	2,282,941	122,848,748
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	22,977,756	21,097,085	695,237		771,021	1,804,887
房屋及建築	140,673,108	48,672,847	10,072,958	2,316	903,439	101,167,464
機械及設備	21,076,865	11,981,825	619,369	1,132,490	-171,141	8,753,060
交通及運輸設備	6,630,217	1,648,877	337,400		190,648	5,128,092
雜項設備	19,722,143	13,567,914	429,990		588,974	5,995,245
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—嘉義縣中埔鄉和興國民小學

02636-2

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—嘉義縣中埔鄉和興國民小學

02636-1

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					

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣中埔鄉和興國民小學
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	54,499,000	23,110,454	-31,388,546	-57.59
11 正式員額薪資		14,059,622	14,059,622	
113 職員薪金		14,059,622	14,059,622	
12 聘僱及兼職人員薪資		8,903	8,903	
124 兼職人員酬金		8,903	8,903	
15 獎金		4,595,287	4,595,287	
151 考績獎金		527,540	527,540	
152 年終獎金		4,067,747	4,067,747	
16 退休及卹償金		2,527,484	2,527,484	
161 職員退休及離職金		2,527,484	2,527,484	
18 福利費		1,919,158	1,919,158	
181 分擔員工保險費		1,281,533	1,281,533	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000	
18Y 其他福利費		628,625	628,625	
2 服務費用	2,548,000	527,197	-2,020,803	-79.31
21 水電費		106,850	106,850	
212 工作場所電費		88,647	88,647	
214 工作場所水費		18,203	18,203	
22 郵電費		17,592	17,592	
221 郵費		2,879	2,879	
222 電話費		14,713	14,713	
23 旅運費		13,176	13,176	
231 國內旅費		13,176	13,176	
25 修理保養及保固費		36,809	36,809	
255 機械及設備修護費		13,500	13,500	
256 交通及運輸設備修護費		15,239	15,239	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣中埔鄉和興國民小學
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	%
258 其他資產修護費		8,070	8,070	
27 一般服務費		319,015	319,015	
27D 計時與計件人員酬金		319,015	319,015	
28 專業服務費		21,000	21,000	
28Y 其他專業服務費		21,000	21,000	
29 公共關係費		12,755	12,755	
291 公共關係費		12,755	12,755	
3 材料及用品費	528,000	145,963	-382,037	-72.36
31 使用材料費		14,100	14,100	
312 燃料		14,100	14,100	
32 用品消耗		131,863	131,863	
321 辦公(事務)用品		131,863	131,863	
6 稅捐及規費(強制費)	34,000	62,200	28,200	82.94
64 消費與行為稅		62,200	62,200	
646 使用牌照稅		62,200	62,200	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	12,000	-1,000	-7.69
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		12,000	12,000	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		12,000	12,000	
合 計	57,622,000	23,857,814	-33,764,186	-58.60

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣中埔鄉和興國民小學

02636-1

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	31,636,535	12,154,954	43,791,489	收入
財產收入	205,428		205,428	財產收益
政府撥入收入	31,431,107		31,431,107	政府撥入收入
其他收入		12,154,954	12,154,954	其他收入
基金用途	23,857,814	3,416,328	27,274,142	支出
用人費用	23,110,454		23,110,454	人事支出
服務費用	527,197	220,163	747,360	業務支出
材料及用品費	145,963	-145,963		
稅捐及規費(強制費)	62,200	-62,200		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	12,000	-12,000		
		9,000	9,000	財產損失
		3,407,328	3,407,328	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	7,778,721	8,738,626	16,517,347	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,626,748	114,111,541	117,738,289	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		-1,419	-1,419	淨資產調整數
期末基金餘額	11,405,469	122,848,748	134,254,217	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
11,405,469	11,405,469	0	