

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
13,034,116	13,034,116	0	

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣民雄鄉松山國民小學

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	52,497	16,180,101
財產收益	52,497	52,497
財產孳息收入	52,497	52,497
政府撥入收入		16,127,604
公庫撥款收入		16,127,604
支出	712,966	10,543,091
人事支出	501,169	9,532,896
人事支出	501,169	9,532,896
業務支出	58,752	204,033
業務支出	58,752	204,033
折舊、折耗及攤銷	153,045	806,162
固定資產折舊	152,740	804,637
無形資產攤銷	305	1,525
本期賸餘（短絀）	-660,469	5,637,010
期初淨資產		43,609,476
解繳公庫		
淨資產調整數	220,000	220,000
期末淨資產		49,466,486

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。

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—嘉義縣民雄鄉松山國民小學

02528-1

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	64,648,041	27,649,509	220,000	1,525	804,637	36,412,370
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	7,208,561	2,238,475			167,750	4,802,336
房屋及建築	45,075,042	16,176,298			314,864	28,583,880
機械及設備	5,991,954	4,439,163	220,000		199,486	1,573,305
交通及運輸設備	719,490	509,226			14,064	196,200
雜項設備	5,646,694	4,286,347			108,473	1,251,874
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：

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	6,300			1,525		4,775

註：

02528-1

[illegible]

02528-2

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國 115 年 5 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣民雄鄉松山國民小學

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	27,257,000	9,532,896	-17,724,104	-65.03
11 正式員額薪資		5,407,457	5,407,457	
113 職員薪金		5,224,907	5,224,907	
114 工員工資		182,550	182,550	
12 聘僱及兼職人員薪資		51,800	51,800	
124 兼職人員酬金		51,800	51,800	
15 獎金		2,014,598	2,014,598	
151 考績獎金		371,180	371,180	
152 年終獎金		1,643,418	1,643,418	
16 退休及卹償金		1,386,510	1,386,510	
161 職員退休及離職金		1,307,211	1,307,211	
162 工員退休及離職金		79,299	79,299	
18 福利費		672,531	672,531	
181 分擔員工保險費		581,731	581,731	
18Y 其他福利費		90,800	90,800	
2 服務費用	376,000	106,947	-269,053	-71.56
21 水電費		34,901	34,901	
212 工作場所電費		24,017	24,017	
214 工作場所水費		10,884	10,884	
23 旅運費		5,224	5,224	
231 國內旅費		5,224	5,224	
25 修理保養及保固費		7,500	7,500	
255 機械及設備修護費		7,500	7,500	
27 一般服務費		7,653	7,653	
27F 體育活動費		7,653	7,653	
28 專業服務費		27,950	27,950	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣民雄鄉松山國民小學

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	%
287 委託檢驗（定）試驗認證費		10,450	10,450	
28Y 其他專業服務費		17,500	17,500	
29 公共關係費		23,719	23,719	
291 公共關係費		23,719	23,719	
3 材料及用品費	268,000	95,086	-172,914	-64.52
32 用品消耗		95,086	95,086	
321 辦公（事務）用品		95,086	95,086	
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	27,907,000	9,736,929	-18,170,071	-65.11

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉松山國民小學

02528-1

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	24,908,000	52,497	1,927,000	-1,874,503	-97.28	16,180,101	14,654,000	1,526,101	10.41
財產收入	81,000	52,497		52,497		52,497	81,000	-28,503	-35.19
租金收入	81,000	52,497		52,497		52,497	81,000	-28,503	-35.19
政府撥入收入	24,827,000		1,927,000	-1,927,000	-100.00	16,127,604	14,573,000	1,554,604	10.67
公庫撥款收入	24,827,000		1,927,000	-1,927,000	-100.00	16,127,604	14,573,000	1,554,604	10.67
基金用途	27,907,000	559,921	1,927,000	-1,367,079	-70.94	9,736,929	14,654,000	-4,917,071	-33.55
國民教育計畫	27,907,000	559,921	1,927,000	-1,367,079	-70.94	9,736,929	14,654,000	-4,917,071	-33.55
其他	27,907,000	559,921	1,927,000	-1,367,079	-70.94	9,736,929	14,654,000	-4,917,071	-33.55
本期賸餘(短絀)	-2,999,000	-507,424		-507,424		6,443,172		6,443,172	
期初基金餘額	3,331,347					6,610,944	3,331,347	3,279,597	98.45
解繳公庫									
期末基金餘額	332,347					13,054,116	3,331,347	9,722,769	291.86

註：

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	16,180,101		16,180,101	收入
財產收入	52,497		52,497	財產收益
政府撥入收入	16,127,604		16,127,604	政府撥入收入
基金用途	9,736,929	806,162	10,543,091	支出
用人費用	9,532,896		9,532,896	人事支出
服務費用	106,947	97,086	204,033	業務支出
材料及用品費	95,086	-95,086		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		806,162	806,162	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	6,443,172	-806,162	5,637,010	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,610,944	36,998,532	43,609,476	期初淨資產
解繳公庫		220,000	220,000	解繳公庫
		36,412,370	49,466,486	淨資產調整數
期末基金餘額	13,054,116			期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣民雄鄉松山國民小學

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	50,714,164	100.00	負 債	2	1,247,678	2.46
流動資產	11	14,301,794	28.20	流動負債	21	1,240,709	2.45
現金	1101	14,301,794	28.20	應付款項	2102	1,240,709	2.45
銀行存款	110102	14,281,794	28.16	應付代收款	210203	1,240,709	2.45
銀行存款-縣庫存款	110102-1	13,034,116	25.70	其他負債	28	6,969	0.01
銀行存款-保管款專戶	110102-2	1,247,678	2.46	什項負債	2801	6,969	0.01
零用及週轉金	110103	20,000	0.04	存入保證金	280104	6,969	0.01
固定資產	14	36,407,595	71.79	淨資產	3	49,466,486	97.54
土地改良物	1402	4,802,336	9.47	淨資產	31	49,466,486	97.54
土地改良物	140201	7,208,561	14.21	淨資產	3101	49,466,486	97.54
累計折舊-土地改良物	140202	-2,406,225	-4.74	累積餘額	310101	43,609,476	85.99
房屋建築及設備	1404	28,583,880	56.36	本期賸餘	310102	5,637,010	11.12
房屋建築及設備	140401	45,075,042	88.88	淨資產調整數	310104	220,000	0.43
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-16,491,162	-32.52	合計：		50,714,164	

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 — 嘉義縣民雄鄉松山國民小學

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	1,573,305	3.10				
機械及設備	140501	6,211,954	12.25				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,638,649	-9.15				
交通及運輸設備	1406	196,200	0.39				
交通及運輸設備	140601	719,490	1.42				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-523,290	-1.03				
雜項設備	1407	1,251,874	2.47				
雜項設備	140701	5,646,694	11.13				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,394,820	-8.67				
無形資產	16	4,775	0.01				
無形資產	1601	4,775	0.01				
電腦軟體	160102	4,775	0.01				
合計：		50,714,164					

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—嘉義縣民雄鄉松山國民小學

02528-1

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				559,921	1,927,000	-1,367,079	-70.94
		累計數				9,736,929	14,654,000	-4,917,071	-33.55