

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉大崙國民小學

02574-1

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	52,526,000	20,365	3,809,000	-3,788,635	-99.47	30,692,640	27,398,000	3,294,640	12.03
財產收入	353,000	20,365		20,365		135,710	174,000	-38,290	-22.01
租金收入	334,000	20,365		20,365		133,841	174,000	-40,159	-23.08
利息收入	4,000					1,869		1,869	
其他財產收入	15,000								
政府撥入收入	52,171,000		3,809,000	-3,809,000	-100.00	30,556,930	27,224,000	3,332,930	12.24
公庫撥款收入	52,171,000		3,809,000	-3,809,000	-100.00	30,556,930	27,224,000	3,332,930	12.24
其他收入	2,000								
雜項收入	2,000								
基金用途	54,550,000	1,320,790	3,809,000	-2,488,210	-65.32	21,820,074	27,398,000	-5,577,926	-20.36
國民教育計畫	54,270,000	1,284,790	3,809,000	-2,524,210	-66.27	21,784,074	27,258,000	-5,473,926	-20.08
其他	54,270,000	1,284,790	3,809,000	-2,524,210	-66.27	21,784,074	27,258,000	-5,473,926	-20.08
建築及設備計畫	280,000	36,000		36,000		36,000	140,000	-104,000	-74.29
購建固定資產	280,000	36,000		36,000		36,000	140,000	-104,000	-74.29
本期賸餘(短絀)	-2,024,000	-1,300,425		-1,300,425		8,872,566		8,872,566	
期初基金餘額	2,248,124					4,779,346	2,248,124	2,531,222	112.59
解繳公庫									
期末基金餘額	224,124					13,651,912	2,248,124	11,403,788	507.26

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣水上鄉大崙國民小學

## 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	89,289,847	100.00	負債	2	3,385,581	3.79
流動資產	11	17,037,493	19.08	流動負債	21	3,231,664	3.62
現金	1101	17,037,493	19.08	應付款項	2102	3,231,664	3.62
銀行存款	110102	17,037,493	19.08	應付代收款	210203	3,231,664	3.62
銀行存款-縣庫存款	110102-1	13,651,912	15.29	其他負債	28	153,917	0.17
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,385,581	3.79	什項負債	2801	153,917	0.17
固定資產	14	72,252,354	80.92	存入保證金	280104	153,917	0.17
土地	1401	21,460,013	24.03	淨資產	3	85,904,266	96.21
土地	140101	21,460,013	24.03	淨資產	31	85,904,266	96.21
土地改良物	1402	854,342	0.96	淨資產	3101	85,904,266	96.21
土地改良物	140201	3,858,225	4.32	累積餘額	310101	74,321,291	83.24
累計折舊-土地改良物	140202	-3,003,883	-3.36	本期賸餘	310102	8,759,450	9.81
房屋建築及設備	1404	42,868,266	48.01	淨資產調整數	310104	2,823,525	3.16
房屋建築及設備	140401	85,236,868	95.46	合計：		89,289,847	

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 — 嘉義縣水上鄉大崙國民小學

## 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	-42,368,602	-47.45				
機械及設備	1405	2,557,710	2.86				
機械及設備	140501	12,959,251	14.51				
累計折舊-機械及設備	140502	-10,401,541	-11.65				
交通及運輸設備	1406	70,944	0.08				
交通及運輸設備	140601	1,983,024	2.22				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,912,080	-2.14				
雜項設備	1407	4,441,079	4.97				
雜項設備	140701	9,170,636	10.27				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,729,557	-5.30				
合計：		89,289,847					

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 — 嘉義縣水上鄉大崙國民小學

## 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	100,365	32,726,623
財產收益	20,365	135,710
財產孳息收入	20,365	135,710
政府撥入收入		30,556,930
公庫撥款收入		30,556,930
其他收入	80,000	2,033,983
雜項收入	80,000	2,033,983
支出	1,528,807	23,967,173
人事支出	1,228,449	21,243,840
人事支出	1,228,449	21,243,840
業務支出	56,341	537,634
業務支出	56,341	537,634
折舊、折耗及攤銷	244,017	2,183,099
固定資產折舊	244,017	2,183,099
其他支出		2,600
其他支出		2,600
本期賸餘（短絀）	-1,428,442	8,759,450
期初淨資產		74,321,291
解繳公庫		
淨資產調整數		2,823,525
期末淨資產		85,904,266

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—嘉義縣水上鄉大崙國民小學

02574-5

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	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				1,284,790	3,809,000	-2,524,210	-66.27
		累計數				21,784,074	27,258,000	-5,473,926	-20.08
建築及設備計畫		本月數				36,000	0	36,000	0.00
		累計數				36,000	140,000	-104,000	-74.29

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉大崙國民小學

02574-6

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>	129,774,509	60,232,564	4,893,508		2,183,099	72,252,354
非理財目的之長期投資						
土地	18,636,488		2,823,525			21,460,013
土地改良物	3,858,225	2,923,699			80,184	854,342
房屋及建築	83,427,885	40,887,738	1,808,983		1,480,864	42,868,266
機械及設備	12,794,251	9,962,104	165,000		439,437	2,557,710
交通及運輸設備	1,983,024	1,900,084			11,996	70,944
雜項設備	9,074,636	4,558,939	96,000		170,618	4,441,079
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：房屋及建築16,060元5月入財產帳,會計帳尚未付款

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉大崙國民小學

02574-7

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：房屋及建築16,060元5月入財產帳,會計帳尚未付款

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉大崙國民小學

02574-8

**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—嘉義縣水上鄉大崙國民小學  
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
 中華民國 115 年 5 月份

02574-10

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度奉 准先行辦 理數	調整數	合計		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫 租賃權益改良 租賃權益改良														
總計		280,000			280,000	140,000	36,000		36,000	25.71	-104,000	-74.29		



嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣水上鄉大崙國民小學  
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	52,555,000	21,243,840	-31,311,160	-59.58
11 正式員額薪資		12,432,584	12,432,584	
113 職員薪金		12,067,484	12,067,484	
114 工員工資		365,100	365,100	
12 聘僱及兼職人員薪資		141,007	141,007	
124 兼職人員酬金		141,007	141,007	
13 加(夜)班費		84,000	84,000	
134 未休假加班費		84,000	84,000	
15 獎金		4,228,934	4,228,934	
151 考績獎金		530,680	530,680	
152 年終獎金		3,698,254	3,698,254	
16 退休及卹償金		3,025,710	3,025,710	
161 職員退休及離職金		3,025,710	3,025,710	
18 福利費		1,331,605	1,331,605	
181 分擔員工保險費		1,187,805	1,187,805	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		139,300	139,300	
2 服務費用	1,551,000	506,835	-1,044,165	-67.32
21 水電費		72,093	72,093	
212 工作場所電費		65,057	65,057	
214 工作場所水費		7,036	7,036	
22 郵電費		4,969	4,969	
222 電話費		4,969	4,969	
23 旅運費		6,629	6,629	
231 國內旅費		6,629	6,629	
24 印刷裝訂與廣告費		21,028	21,028	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣水上鄉大崙國民小學  
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	%
241 印刷及裝訂費		21,028	21,028	
25 修理保養及保固費		80,410	80,410	
255 機械及設備修護費		37,750	37,750	
257 雜項設備修護費		42,660	42,660	
27 一般服務費		263,971	263,971	
27D 計時與計件人員酬金		245,826	245,826	
27F 體育活動費		18,145	18,145	
28 專業服務費		55,240	55,240	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		20,200	20,200	
28A 電腦軟體服務費		4,800	4,800	
28Y 其他專業服務費		30,240	30,240	
29 公共關係費		2,495	2,495	
291 公共關係費		2,495	2,495	
3 材料及用品費	131,000	30,799	-100,201	-76.49
32 用品消耗		30,799	30,799	
321 辦公(事務)用品		27,519	27,519	
323 農業與園藝用品及環境美化費		3,280	3,280	
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	280,000	36,000	-244,000	-87.14
51 購建固定資產	280,000	36,000	-244,000	-87.14
513 擴充改良房屋建築及設備	100,000		-100,000	-100.00
514 購置機械及設備	180,000		-180,000	-100.00
516 購置雜項設備		36,000	36,000	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000		-1,000	-100.00
9 其他	32,000	2,600	-29,400	-91.88
91 其他支出		2,600	2,600	
91Y 其他		2,600	2,600	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣水上鄉大崙國民小學  
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	%
合 計	54,550,000	21,820,074	-32,729,926	-60.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣水上鄉大崙國民小學

02574-15

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	30,692,640	2,033,983	32,726,623	收入
財產收入	135,710		135,710	財產收益
政府撥入收入	30,556,930		30,556,930	政府撥入收入
其他收入		2,033,983	2,033,983	其他收入
基金用途	21,820,074	2,147,099	23,967,173	支出
用人費用	21,243,840		21,243,840	人事支出
服務費用	506,835	30,799	537,634	業務支出
材料及用品費	30,799	-30,799		
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	36,000	-36,000		
		2,183,099	2,183,099	折舊、折耗及攤銷
其他	2,600		2,600	其他支出
本期賸餘(短絀)	8,872,566	-113,116	8,759,450	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,779,346	69,541,945	74,321,291	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		2,823,525	2,823,525	淨資產調整數
期末基金餘額	13,651,912	72,252,354	85,904,266	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
13,651,912	13,651,912	0	