

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-1

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	76,495,000	30,242		30,242		47,998,789	49,314,000	-1,315,211	-2.67
財產收入	994,000	22,825		22,825		90,256	250,000	-159,744	-63.90
租金收入	188,000	18,825		18,825		86,256	50,000	36,256	72.51
利息收入	6,000								
其他財產收入	800,000	4,000		4,000		4,000	200,000	-196,000	-98.00
政府撥入收入	75,501,000					47,901,116	49,064,000	-1,162,884	-2.37
公庫撥款收入	75,501,000					47,901,116	49,064,000	-1,162,884	-2.37
其他收入		7,417		7,417		7,417		7,417	
雜項收入		7,417		7,417		7,417		7,417	
基金用途	76,495,000	1,377,148	6,350,000	-4,972,852	-78.31	29,305,647	43,383,000	-14,077,353	-32.45
國民教育計畫	76,395,000	1,377,148	6,350,000	-4,972,852	-78.31	29,305,647	43,283,000	-13,977,353	-32.29
其他	76,395,000	1,377,148	6,350,000	-4,972,852	-78.31	29,305,647	43,283,000	-13,977,353	-32.29
建築及設備計畫	100,000						100,000	-100,000	-100.00
購建固定資產	100,000						100,000	-100,000	-100.00
本期賸餘(短絀)		-1,346,906	-6,350,000	5,003,094	-78.79	18,693,142	5,931,000	12,762,142	215.18
期初基金餘額	-447,682					7,849,545	-447,682	8,297,227	-1,853.38
解繳公庫									
期末基金餘額	-447,682					26,542,687	5,483,318	21,059,369	384.06

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣新港鄉文昌國民小學

## 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	168,109,792	100.00	負債	2	12,641,387	7.52
流動資產	11	39,184,074	23.31	流動負債	21	11,966,259	7.12
現金	1101	39,184,074	23.31	應付款項	2102	11,966,259	7.12
銀行存款	110102	39,154,074	23.29	應付代收款	210203	11,966,259	7.12
銀行存款-縣庫存款	110102-1	26,512,687	15.77	其他負債	28	675,128	0.40
銀行存款-保管款專戶	110102-2	12,641,387	7.52	什項負債	2801	675,128	0.40
零用及週轉金	110103	30,000	0.02	存入保證金	280104	675,128	0.40
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	155,468,405	92.48
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	155,468,405	92.48
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	155,468,405	92.48
固定資產	14	128,925,718	76.69	累積餘額	310101	132,665,042	78.92
土地	1401	73,665,745	43.82	本期賸餘	310102	19,016,611	11.31
土地	140101	73,665,745	43.82	淨資產調整數	310104	3,786,752	2.25
土地改良物	1402	55,314	0.03	合計：		168,109,792	
土地改良物	140201	12,826,386	7.63				

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 — 嘉義縣新港鄉文昌國民小學

## 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	-12,771,072	-7.60				
房屋建築及設備	1404	45,565,961	27.10				
房屋建築及設備	140401	88,650,470	52.73				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-43,084,509	-25.63				
機械及設備	1405	5,436,617	3.23				
機械及設備	140501	12,561,273	7.47				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,124,656	-4.24				
交通及運輸設備	1406	310,574	0.18				
交通及運輸設備	140601	1,025,703	0.61				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-715,129	-0.43				
雜項設備	1407	3,891,507	2.31				
雜項設備	140701	17,304,263	10.29				
累計折舊-雜項設備	140702	-13,412,756	-7.98				
合計：		168,109,792					

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 — 嘉義縣新港鄉文昌國民小學

## 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	80,242	50,619,405
財產收益	22,825	90,256
財產孳息收入	18,825	86,256
其他財產收入	4,000	4,000
政府撥入收入		47,901,116
公庫撥款收入		47,901,116
其他收入	57,417	2,628,033
雜項收入	57,417	2,628,033
支出	1,818,700	31,602,794
人事支出	1,185,111	28,224,105
人事支出	1,185,111	28,224,105
業務支出	192,037	1,081,542
業務支出	192,037	1,081,542
財產損失	3,348	3,348
財產交易損失	3,348	3,348
折舊、折耗及攤銷	438,204	2,293,799
固定資產折舊	438,204	2,293,799
本期賸餘（短絀）	-1,738,458	19,016,611
期初淨資產		132,665,042
解繳公庫		
淨資產調整數	1,490,000	3,786,752
期末淨資產		155,468,405

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—嘉義縣新港鄉文昌國民小學  
 主要業務計畫執行明細表  
 中華民國 115 年 5 月份

02535-5

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
			實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
名 稱	單位	實 際 數						預 算 數	占預算數%
國民教育計畫		本月數				1,377,148	6,350,000	-4,972,852	-78.31
		累計數				29,305,647	43,283,000	-13,977,353	-32.29
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	100,000	-100,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-6

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>	199,961,353	75,145,856	6,407,368	334,881	1,962,266	128,925,718
非理財目的之長期投資						
土地	71,368,993		2,296,752			73,665,745
土地改良物	12,826,386	12,771,072				55,314
房屋及建築	86,173,854	42,097,340	2,476,616		987,169	45,565,961
機械及設備	11,381,154	6,736,547	1,515,000	334,881	388,109	5,436,617
交通及運輸設備	1,025,703	677,513			37,616	310,574
雜項設備	17,185,263	12,863,384	119,000		549,372	3,891,507
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：雜項設備18,171元時間差異(財產列五月，六月付款)

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-7

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：雜項設備18,171元時間差異(財產列五月，六月付款)

**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—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-10

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

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														
總計		100,000			100,000	100,000						-100,000	-100.00	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣新港鄉文昌國民小學  
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	72,719,000	28,224,105	-44,494,895	-61.19
11 正式員額薪資		16,123,642	16,123,642	
113 職員薪金		15,941,092	15,941,092	
114 工員工資		182,550	182,550	
12 聘僱及兼職人員薪資		89,541	89,541	
124 兼職人員酬金		89,541	89,541	
15 獎金		5,192,448	5,192,448	
151 考績獎金		427,090	427,090	
152 年終獎金		4,765,358	4,765,358	
16 退休及卹償金		4,854,485	4,854,485	
161 職員退休及離職金		4,653,635	4,653,635	
162 工員退休及離職金		160,360	160,360	
163 卹償金		40,490	40,490	
18 福利費		1,963,989	1,963,989	
181 分擔員工保險費		1,570,939	1,570,939	
18Y 其他福利費		393,050	393,050	
2 服務費用	3,059,000	928,447	-2,130,553	-69.65
21 水電費		197,048	197,048	
212 工作場所電費		106,759	106,759	
214 工作場所水費		90,289	90,289	
22 郵電費		12,503	12,503	
221 郵費		2,040	2,040	
222 電話費		10,463	10,463	
23 旅運費		47,150	47,150	
231 國內旅費		47,150	47,150	
24 印刷裝訂與廣告費		43,542	43,542	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣新港鄉文昌國民小學  
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		43,542	43,542	
25 修理保養及保固費		248,610	248,610	
255 機械及設備修護費		97,366	97,366	
257 雜項設備修護費		151,244	151,244	
26 保險費		2,705	2,705	
268 責任保險費		2,705	2,705	
27 一般服務費		300,149	300,149	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		510	510	
27D 計時與計件人員酬金		276,839	276,839	
27F 體育活動費		22,800	22,800	
28 專業服務費		59,750	59,750	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		27,250	27,250	
28Y 其他專業服務費		32,500	32,500	
29 公共關係費		16,990	16,990	
291 公共關係費		16,990	16,990	
3 材料及用品費	605,000	146,095	-458,905	-75.85
31 使用材料費		820	820	
312 燃料		820	820	
32 用品消耗		145,275	145,275	
321 辦公(事務)用品		79,124	79,124	
323 農業與園藝用品及環境美化費		57,590	57,590	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		6,061	6,061	
32Y 其他用品消耗		2,500	2,500	
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	100,000		-100,000	-100.00
51 購建固定資產	100,000		-100,000	-100.00
514 購置機械及設備	50,000		-50,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣新港鄉文昌國民小學  
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	%
516 購置雜項設備	50,000		-50,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	7,000	-5,000	-41.67
71 會費		1,000	1,000	
713 職業團體會費		1,000	1,000	
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	76,495,000	29,305,647	-47,189,353	-61.69

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣新港鄉文昌國民小學

02535-14

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	47,998,789	2,620,616	50,619,405	收入
財產收入	90,256		90,256	財產收益
政府撥入收入	47,901,116		47,901,116	政府撥入收入
其他收入	7,417	2,620,616	2,628,033	其他收入
基金用途	29,305,647	2,297,147	31,602,794	支出
用人費用	28,224,105		28,224,105	人事支出
服務費用	928,447	153,095	1,081,542	業務支出
材料及用品費	146,095	-146,095		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	7,000	-7,000		
		3,348	3,348	財產損失
		2,293,799	2,293,799	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	18,693,142	323,469	19,016,611	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,849,545	124,815,497	132,665,042	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		3,786,752	3,786,752	淨資產調整數
期末基金餘額	26,542,687	128,925,718	155,468,405	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
26,512,687	26,512,687	0	