

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
11,380,917	11,380,917	0	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市雙溪國民小學

02503-1

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	62,066,076	36,629,166	295,000		963,168	24,768,742
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	5,590,931	3,155,273			111,870	2,323,788
房屋及建築	40,275,493	20,443,031			440,096	19,392,366
機械及設備	7,265,920	5,854,346	245,000		261,040	1,395,534
交通及運輸設備	842,338	620,264			21,142	200,932
雜項設備	8,091,394	6,556,252	50,000		129,020	1,456,122
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						

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣朴子市雙溪國民小學

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	258,938	17,097,964
財產收益	13,938	30,661
財產孳息收入	13,938	30,661
政府撥入收入		16,772,303
公庫撥款收入		16,772,303
其他收入	245,000	295,000
雜項收入	245,000	295,000
支出	731,011	13,649,661
人事支出	456,394	12,310,022
人事支出	456,394	12,310,022
業務支出	88,156	376,471
業務支出	88,156	376,471
折舊、折耗及攤銷	186,461	963,168
固定資產折舊	186,461	963,168
本期賸餘（短絀）	-472,073	3,448,303
期初淨資產		32,716,356
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		36,164,659

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。

02503-1

[illegible]

02503-2

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣朴子市雙溪國民小學

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	31,067,000	12,310,022	-18,756,978	-60.38
11	正式員額薪資		6,991,588	6,991,588	
113	職員薪金		6,809,038	6,809,038	
114	工員工資		182,550	182,550	
12	聘僱及兼職人員薪資		468,239	468,239	
122	約僱職員薪金		253,000	253,000	
124	兼職人員酬金		215,239	215,239	
13	加(夜)班費		7,296	7,296	
131	延長工時加班費		7,296	7,296	
15	獎金		2,551,174	2,551,174	
151	考績獎金		347,665	347,665	
152	年終獎金		2,203,509	2,203,509	
16	退休及卹償金		1,509,111	1,509,111	
161	職員退休及離職金		1,410,430	1,410,430	
162	工員退休及離職金		98,681	98,681	
18	福利費		782,614	782,614	
181	分擔員工保險費		763,514	763,514	
18Y	其他福利費		19,100	19,100	
2	服務費用	1,033,000	336,429	-696,571	-67.43
21	水電費		45,713	45,713	
212	工作場所電費		38,035	38,035	
214	工作場所水費		7,678	7,678	
25	修理保養及保固費		39,400	39,400	
255	機械及設備修護費		39,400	39,400	
27	一般服務費		162,154	162,154	
27D	計時與計件人員酬金		150,904	150,904	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣朴子市雙溪國民小學

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	%
27F 體育活動費		11,250	11,250	
28 專業服務費		46,700	46,700	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		15,200	15,200	
28Y 其他專業服務費		31,500	31,500	
29 公共關係費		42,462	42,462	
291 公共關係費		42,462	42,462	
3 材料及用品費	193,000	40,042	-152,958	-79.25
32 用品消耗		40,042	40,042	
321 辦公(事務)用品		40,042	40,042	
合計	32,293,000	12,686,493	-19,606,507	-60.71

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市雙溪國民小學

02503-1

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	28,038,000	13,938	35,000	-21,062	-60.18	16,802,964	17,885,000	-1,082,036	-6.05
財產收入	60,000	13,938	30,000	-16,062	-53.54	30,661	30,000	661	2.20
租金收入	59,000	13,938	30,000	-16,062	-53.54	30,661	30,000	661	2.20
利息收入	1,000								
政府撥入收入	27,968,000					16,772,303	17,850,000	-1,077,697	-6.04
公庫撥款收入	27,968,000					16,772,303	17,850,000	-1,077,697	-6.04
教學收入	10,000		5,000	-5,000	-100.00		5,000	-5,000	-100.00
學雜費收入	10,000		5,000	-5,000	-100.00		5,000	-5,000	-100.00
基金用途	32,293,000	544,550	2,101,000	-1,556,450	-74.08	12,686,493	17,620,000	-4,933,507	-28.00
國民教育計畫	32,293,000	544,550	2,101,000	-1,556,450	-74.08	12,686,493	17,620,000	-4,933,507	-28.00
其他	32,293,000	544,550	2,101,000	-1,556,450	-74.08	12,686,493	17,620,000	-4,933,507	-28.00
本期賸餘(短絀)	-4,255,000	-530,612	-2,066,000	1,535,388	-74.32	4,116,471	265,000	3,851,471	1,453.39
期初基金餘額	4,727,002					7,279,446	4,727,002	2,552,444	54.00
解繳公庫									
期末基金餘額	472,002					11,395,917	4,992,002	6,403,915	128.28

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市雙溪國民小學

02503-1

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	16,802,964	295,000	17,097,964	收入
財產收入	30,661		30,661	財產收益
政府撥入收入	16,772,303		16,772,303	政府撥入收入
其他收入		295,000	295,000	其他收入
基金用途	12,686,493	963,168	13,649,661	支出
用人費用	12,310,022		12,310,022	人事支出
服務費用	336,429	40,042	376,471	業務支出
材料及用品費	40,042	-40,042		
		963,168	963,168	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,116,471	-668,168	3,448,303	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,279,446	25,436,910	32,716,356	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	11,395,917	24,768,742	36,164,659	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣朴子市雙溪國民小學

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	39,907,434	100.00	負 債	2	3,742,775	9.38
流動資產	11	15,138,692	37.93	流動負債	21	3,693,597	9.26
現金	1101	15,138,692	37.93	應付款項	2102	3,693,597	9.26
銀行存款	110102	15,123,692	37.90	應付代收款	210203	3,693,597	9.26
銀行存款-縣庫存款	110102-1	11,380,917	28.52	其他負債	28	49,178	0.12
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,742,775	9.38	什項負債	2801	49,178	0.12
零用及週轉金	110103	15,000	0.04	存入保證金	280104	49,178	0.12
固定資產	14	24,768,742	62.07	淨資產	3	36,164,659	90.62
土地改良物	1402	2,323,788	5.82	淨資產	31	36,164,659	90.62
土地改良物	140201	5,590,931	14.01	淨資產	3101	36,164,659	90.62
累計折舊-土地改良物	140202	-3,267,143	-8.19	累積餘額	310101	32,716,356	81.98
房屋建築及設備	1404	19,392,366	48.59	本期賸餘	310102	3,448,303	8.64
房屋建築及設備	140401	40,275,493	100.92	淨資產調整數	310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-20,883,127	-52.33	合計：		39,907,434	

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 — 嘉義縣朴子市雙溪國民小學

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	1,395,534	3.50				
機械及設備	140501	7,510,920	18.82				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,115,386	-15.32				
交通及運輸設備	1406	200,932	0.50				
交通及運輸設備	140601	842,338	2.11				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-641,406	-1.61				
雜項設備	1407	1,456,122	3.65				
雜項設備	140701	8,141,394	20.40				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,685,272	-16.75				
合計：		39,907,434					

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—嘉義縣朴子市雙溪國民小學

02503-1

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				544,550	2,101,000	-1,556,450	-74.08
		累計數				12,686,493	17,620,000	-4,933,507	-28.00