

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉頂國民小學

02598-1

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	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	24,066,000	27,018		27,018		14,730,977	15,328,000	-597,023	-3.89
財產收入	110,000	27,018		27,018		55,874	69,000	-13,126	-19.02
租金收入	63,000	27,018		27,018		32,874	45,000	-12,126	-26.95
利息收入	1,000						1,000	-1,000	-100.00
其他財產收入	46,000					23,000	23,000		
政府撥入收入	23,948,000					14,672,303	15,255,000	-582,697	-3.82
公庫撥款收入	23,948,000					14,672,303	15,255,000	-582,697	-3.82
教學收入	8,000					2,800	4,000	-1,200	-30.00
學雜費收入	8,000					2,800	4,000	-1,200	-30.00
基金用途	26,842,000	375,137		375,137		10,981,627	16,943,000	-5,961,373	-35.18
國民教育計畫	26,797,000	352,137		352,137		10,958,627	16,898,000	-5,939,373	-35.15
其他	26,797,000	352,137		352,137		10,958,627	16,898,000	-5,939,373	-35.15
建築及設備計畫	45,000	23,000		23,000		23,000	45,000	-22,000	-48.89
購建固定資產	45,000	23,000		23,000		23,000	45,000	-22,000	-48.89
本期賸餘(短絀)	-2,776,000	-348,119		-348,119		3,749,350	-1,615,000	5,364,350	-332.16
期初基金餘額	3,083,732					7,211,917	3,083,732	4,128,185	133.87
解繳公庫									
期末基金餘額	307,732					10,961,267	1,468,732	9,492,535	646.31

註：

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

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	31,189,295	100.00	負債	2	3,794,813	12.17
流動資產	11	14,756,080	47.31	流動負債	21	3,753,313	12.03
現金	1101	14,745,219	47.28	應付款項	2102	3,753,313	12.03
銀行存款	110102	14,715,219	47.18	應付代收款	210203	3,753,313	12.03
銀行存款-縣庫存款	110102-1	10,931,267	35.05	其他負債	28	41,500	0.13
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,783,952	12.13	什項負債	2801	41,500	0.13
零用及週轉金	110103	30,000	0.10	存入保證金	280104	41,500	0.13
預付款項	1108	10,861	0.03	淨資產	3	27,394,482	87.83
預付費用	110804	10,861	0.03	淨資產	31	27,394,482	87.83
預付費用-非預算類	110804-2	10,861	0.03	淨資產	3101	27,394,482	87.83
固定資產	14	16,433,215	52.69	累積餘額	310101	23,369,627	74.93
土地改良物	1402	59,636	0.19	本期賸餘	310102	2,459,435	7.89
土地改良物	140201	5,947,596	19.07	淨資產調整數	310104	1,565,420	5.02
累計折舊-土地改良物	140202	-5,887,960	-18.88	合計：		31,189,295	
房屋建築及設備	1404	12,662,795	40.60				

信託代理與保證資產 0 信託代理與保證負債

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－嘉義縣番路鄉頂國民小學

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		
房屋建築及設備	140401	41,906,587	134.36				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-29,243,792	-93.76				
機械及設備	1405	1,457,401	4.67				
累計折舊-機械及設備	140501	6,762,495	21.68				
交通及運輸設備	140502	-5,305,094	-17.01				
累計折舊-交通及運輸設備	1406	979,454	3.14				
雜項設備	140601	2,385,008	7.65				
累計折舊-雜項設備	140602	-1,405,554	-4.51				
合計：							
房屋建築及設備	1407	1,273,929	4.08				
累計折舊-房屋建築及設備	140701	8,646,164	27.72				
交通及運輸設備	140702	-7,372,235	-23.64				
合計：		31,189,295					

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 — 嘉義縣番路鄉隙頂國民小學

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		
財產收益	27,018	14,891,752
財產孳息收入	27,018	55,874
其他財產收入	27,018	32,874
政府撥入收入		23,000
公庫撥款收入		14,672,303
教學收入		14,672,303
學費收入		2,800
其他收入		2,800
雜項收入		160,775
支出		160,775
人事支出	1,342,963	12,432,317
人事支出	188,845	10,299,281
人事支出	188,845	10,299,281
業務支出	98,030	403,768
業務支出	98,030	403,768
獎補助支出	45,000	180,000
其他獎補助	45,000	180,000
折舊、折耗及攤銷	990,826	1,473,690
固定資產折舊	990,826	1,473,690
其他支出	20,262	75,578
其他支出	20,262	75,578
本期賸餘（短絀）	-1,315,945	2,459,435
期初淨資產		23,369,627
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產	1,565,420	1,565,420
		27,394,482

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。

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						
非理財目的之長期投資	63,898,655	47,740,945	1,749,195		1,473,690	16,433,215
土地						
土地改良物	5,947,596	5,887,440			520	59,636
房屋及建築	40,683,667	28,154,924	1,222,920		1,088,868	12,662,795
機械及設備	6,309,220	5,065,442	453,275		239,652	1,457,401
交通及運輸設備	2,385,008	1,350,298			55,256	979,454
雜項設備	8,573,164	7,282,841	73,000		89,394	1,273,929
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

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							

單位:新臺幣元

註:

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉頂國民小學

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	24,758,000	10,299,281	-14,458,719	-58.40
11 正式員額薪資		6,522,766	6,522,766	
113 職員薪金		6,522,766	6,522,766	
12 聘僱及兼職人員薪資		291,672	291,672	
122 約僱職員薪金		253,225	253,225	
124 兼職人員酬金		38,447	38,447	
15 獎金		1,969,288	1,969,288	
151 考績獎金		140,154	140,154	
152 年終獎金		1,829,134	1,829,134	
16 退休及卹償金		791,530	791,530	
161 職員退休及離職金		791,369	791,369	
162 工員退休及離職金		161	161	
18 福利費		724,025	724,025	
181 分擔員工保險費		707,025	707,025	
18Y 其他福利費		17,000	17,000	
2 服務費用	1,171,000	320,826	-850,174	-72.60
21 水電費		65,074	65,074	
212 工作場所電費		42,438	42,438	
213 宿舍電費		21,337	21,337	
214 工作場所水費		1,299	1,299	
22 郵電費		9,167	9,167	
221 郵費		4,162	4,162	
222 電話費		5,005	5,005	
23 旅運費		2,874	2,874	
231 國內旅費		2,874	2,874	
27 一般服務費		209,641	209,641	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉頂國民小學

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	%
27D	計時與計件人員酬金		191,641	191,641	
27F	體育活動費		18,000	18,000	
28	專業服務費		24,970	24,970	
287	委託檢驗(定)試驗認證費		8,600	8,600	
28Y	其他專業服務費		16,370	16,370	
29	公共關係費		9,100	9,100	
291	公共關係費		9,100	9,100	
3	材料及用品費	265,000	58,482	-206,518	-77.93
31	使用材料費		6,770	6,770	
312	燃料		6,770	6,770	
32	用品消耗		51,712	51,712	
321	辦公(事務)用品		51,712	51,712	
5	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營會與設施工程支出		23,000	-22,000	-48.89
51	購建固定資產	45,000	45,000	-22,000	-48.89
514	購置機械及設備	45,000	45,000	-45,000	-100.00
516	購置雜項設備		23,000	23,000	
6	稅捐及規費(強制費)	17,000	22,460	5,460	32.12
64	消費與行為稅		22,460	22,460	
646	使用牌照稅		22,460	22,460	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、競選與交流活動費	411,000	182,000	-229,000	-55.72
72	捐助、補助與獎助		180,000	180,000	
726	獎助學員生給與		180,000	180,000	
74	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		2,000	2,000	
744	慰問、照護及補助金		2,000	2,000	
9	其他	175,000	75,578	-99,422	-56.81
91	其他支出		75,578	75,578	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉頂國民小學

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	%
91Y 其他 合 計	26,842,000	75,578 10,981,627	75,578 -15,860,373	-59.09

嘉義縣地方教育發展基金——嘉義縣番路鄉頂國民小學

02598-1

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	14,730,977	160,775	14,891,752	收入
財產收入	55,874		55,874	財產收益
政府撥入收入	14,672,303		14,672,303	政府撥入收入
教學收入	2,800		2,800	教學收入
其他收入		160,775	160,775	其他收入
基金用途	10,981,627	1,450,690	12,432,317	支出
用人費用	10,299,281		10,299,281	人事支出
服務費用	320,826	82,942	403,768	業務支出
材料及用品費	58,482	-58,482		
稅捐及規費(強制費)	22,460	-22,460		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
捐助、補助與獎助	180,000		180,000	獎補助支出
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	23,000	-23,000		
其他	75,578	1,473,690	1,473,690	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	3,749,350	-1,289,915	75,578	其他支出
期初基金餘額	7,211,917	16,157,710	2,459,435	本期賸餘(短絀)
解繳公庫			23,369,627	期初淨資產
期末基金餘額	10,961,267	1,565,420	1,565,420	解繳公庫
		16,433,215	27,394,482	淨資產調整數
				期末淨資產

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉頂國民小學

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
------	-------	-----	------	------

註：

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
10,931,267	10,931,267	0	OK