

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉灣內國民小學

02543-1

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	29,078,000	59,925	1,790,000	-1,730,075	-96.65	16,640,746	15,666,000	974,746	6.22
財產收入	193,000	59,925		59,925		103,443	133,000	-29,557	-22.22
租金收入	193,000	59,925		59,925		103,443	133,000	-29,557	-22.22
政府撥入收入	28,871,000		1,790,000	-1,790,000	-100.00	16,537,303	15,526,000	1,011,303	6.51
公庫撥款收入	28,871,000		1,790,000	-1,790,000	-100.00	16,537,303	15,526,000	1,011,303	6.51
教學收入	14,000						7,000	-7,000	-100.00
學雜費收入	14,000						7,000	-7,000	-100.00
基金用途	31,880,000	563,171	2,024,000	-1,460,829	-72.18	12,993,722	17,070,000	-4,076,278	-23.88
國民教育計畫	31,793,000	563,171	2,024,000	-1,460,829	-72.18	12,993,722	16,990,000	-3,996,278	-23.52
其他	31,793,000	563,171	2,024,000	-1,460,829	-72.18	12,993,722	16,990,000	-3,996,278	-23.52
建築及設備計畫	87,000						80,000	-80,000	-100.00
購建固定資產	87,000						80,000	-80,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-2,802,000	-503,246	-234,000	-269,246	115.06	3,647,024	-1,404,000	5,051,024	-359.76
期初基金餘額	3,112,229					4,366,367	3,112,229	1,254,138	40.30
解繳公庫									
期末基金餘額	310,229					8,013,391	1,708,229	6,305,162	369.11

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣六腳鄉灣內國民小學

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	61,748,782	100.00	負 債	2	3,596,248	5.82
流動資產	11	11,609,639	18.80	流動負債	21	3,434,098	5.56
現金	1101	11,609,639	18.80	應付款項	2102	3,434,098	5.56
銀行存款	110102	11,589,639	18.77	應付代收款	210203	3,434,098	5.56
銀行存款-縣庫存款	110102-1	7,993,391	12.95	其他負債	28	162,150	0.26
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,596,248	5.82	什項負債	2801	162,150	0.26
零用及週轉金	110103	20,000	0.03	存入保證金	280104	162,150	0.26
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	58,152,534	94.18
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	58,152,534	94.18
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	58,152,534	94.18
固定資產	14	50,139,143	81.20	累積餘額	310101	54,774,251	88.70
土地	1401	9,114,004	14.76	本期賸餘	310102	2,617,618	4.24
土地	140101	9,114,004	14.76	淨資產調整數	310104	760,665	1.23
土地改良物	1402	6,310,773	10.22	合計：		61,748,782	
土地改良物	140201	9,683,869	15.68				

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 — 嘉義縣六腳鄉灣內國民小學

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	-3,373,096	-5.46				
房屋建築及設備	1404	31,126,323	50.41				
房屋建築及設備	140401	46,653,476	75.55				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-15,527,153	-25.15				
機械及設備	1405	870,962	1.41				
機械及設備	140501	6,518,516	10.56				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,647,554	-9.15				
交通及運輸設備	1406	205,349	0.33				
交通及運輸設備	140601	507,772	0.82				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-302,423	-0.49				
雜項設備	1407	2,511,732	4.07				
雜項設備	140701	8,687,246	14.07				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,175,514	-10.00				
合計：		61,748,782					

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 — 嘉義縣六腳鄉灣內國民小學

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	59,925	16,692,906
財產收益	59,925	103,443
財產孳息收入	59,925	103,443
政府撥入收入		16,537,303
公庫撥款收入		16,537,303
其他收入		52,160
雜項收入		52,160
支出	772,591	14,075,288
人事支出	481,394	12,596,964
人事支出	481,394	12,596,964
業務支出	81,777	396,758
業務支出	81,777	396,758
折舊、折耗及攤銷	209,420	1,081,566
固定資產折舊	209,420	1,081,566
本期賸餘（短絀）	-712,666	2,617,618
期初淨資產		54,774,251
解繳公庫		
淨資產調整數		760,665
期末淨資產		58,152,534

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—嘉義縣六腳鄉灣內國民小學

02543-1

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				563,171	2,024,000	-1,460,829	-72.18
		累計數				12,993,722	16,990,000	-3,996,278	-23.52
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	80,000	-80,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉灣內國民小學

02543-1

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	80,352,058	29,944,174	812,825		1,081,566	50,139,143
非理財目的之長期投資						
土地	8,353,339		760,665			9,114,004
土地改良物	9,683,869	3,120,249			252,847	6,310,773
房屋及建築	46,653,476	15,170,130			357,023	31,126,323
機械及設備	6,516,356	5,407,908	2,160		239,646	870,962
交通及運輸設備	507,772	289,091			13,332	205,349
雜項設備	8,637,246	5,956,796	50,000		218,718	2,511,732
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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉灣內國民小學

02543-2

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：

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					

02543-1

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉灣內國民小學
 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

02543-2

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		87,000			87,000	80,000					-80,000	-100.00		

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－嘉義縣六腳鄉灣內國民小學

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	30,388,000	12,596,964	-17,791,036	-58.55
11 正式員額薪資		7,405,159	7,405,159	
113 職員薪金		7,405,159	7,405,159	
12 聘僱及兼職人員薪資		452,003	452,003	
122 約僱職員薪金		354,878	354,878	
124 兼職人員酬金		97,125	97,125	
15 獎金		2,477,485	2,477,485	
151 考績獎金		298,160	298,160	
152 年終獎金		2,164,325	2,164,325	
15Y 其他獎金		15,000	15,000	
16 退休及卹償金		1,328,488	1,328,488	
161 職員退休及離職金		1,253,335	1,253,335	
162 工員退休及離職金		75,153	75,153	
18 福利費		933,829	933,829	
181 分擔員工保險費		743,029	743,029	
18Y 其他福利費		190,800	190,800	
2 服務費用	1,103,000	334,440	-768,560	-69.68
21 水電費		43,764	43,764	
212 工作場所電費		35,452	35,452	
214 工作場所水費		8,312	8,312	
23 旅運費		2,607	2,607	
231 國內旅費		2,607	2,607	
25 修理保養及保固費		12,000	12,000	
255 機械及設備修護費		12,000	12,000	
27 一般服務費		224,186	224,186	
27D 計時與計件人員酬金		210,135	210,135	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣六腳鄉灣內國民小學

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		14,051	14,051	
28 專業服務費		51,883	51,883	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		10,200	10,200	
28Y 其他專業服務費		41,683	41,683	
3 材料及用品費	302,000	62,318	-239,682	-79.36
32 用品消耗		62,318	62,318	
321 辦公(事務)用品		62,318	62,318	
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	87,000		-87,000	-100.00
51 購建固定資產	87,000		-87,000	-100.00
514 購置機械及設備	87,000		-87,000	-100.00
合計	31,880,000	12,993,722	-18,886,278	-59.24

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣六腳鄉灣內國民小學

02543-1

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	16,640,746	52,160	16,692,906	收入
財產收入	103,443		103,443	財產收益
政府撥入收入	16,537,303		16,537,303	政府撥入收入
其他收入		52,160	52,160	其他收入
基金用途	12,993,722	1,081,566	14,075,288	支出
用人費用	12,596,964		12,596,964	人事支出
服務費用	334,440	62,318	396,758	業務支出
材料及用品費	62,318	-62,318		
		1,081,566	1,081,566	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	3,647,024	-1,029,406	2,617,618	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,366,367	50,407,884	54,774,251	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		760,665	760,665	淨資產調整數
期末基金餘額	8,013,391	50,139,143	58,152,534	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
7,993,391	7,993,391	0	