

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉中興國民小學

02608-1

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	15,200,000		45,000	-45,000	-100.00	8,433,592	9,114,000	-680,408	-7.47
財產收入	225,000		45,000	-45,000	-100.00	54,905	125,000	-70,095	-56.08
租金收入	91,000					48,986	31,000	17,986	58.02
利息收入	4,000					5,919	4,000	1,919	47.98
其他財產收入	130,000		45,000	-45,000	-100.00		90,000	-90,000	-100.00
政府撥入收入	14,965,000					8,298,303	8,979,000	-680,697	-7.58
公庫撥款收入	14,965,000					8,298,303	8,979,000	-680,697	-7.58
教學收入	10,000					3,600	10,000	-6,400	-64.00
學雜費收入	10,000					3,600	10,000	-6,400	-64.00
其他收入						76,784		76,784	
雜項收入						76,784		76,784	
基金用途	21,253,000	272,717	1,500,000	-1,227,283	-81.82	9,037,351	15,087,000	-6,049,649	-40.10
國民教育計畫	21,233,000	272,717	1,500,000	-1,227,283	-81.82	9,037,351	15,077,000	-6,039,649	-40.06
其他	21,233,000	272,717	1,500,000	-1,227,283	-81.82	9,037,351	15,077,000	-6,039,649	-40.06
建築及設備計畫	20,000						10,000	-10,000	-100.00
購建固定資產	20,000						10,000	-10,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-6,053,000	-272,717	-1,455,000	1,182,283	-81.26	-603,759	-5,973,000	5,369,241	-89.89
期初基金餘額	6,724,871					9,268,868	6,724,871	2,543,997	37.83
解繳公庫									
期末基金餘額	671,871					8,665,109	751,871	7,913,238	1,052.47

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣竹崎鄉中興國民小學

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	36,731,210	100.00	負 債	2	5,152,459	14.03
流動資產	11	13,817,568	37.62	流動負債	21	5,058,399	13.77
現金	1101	13,680,858	37.25	應付款項	2102	5,058,399	13.77
銀行存款	110102	13,680,858	37.25	應付代收款	210203	5,058,399	13.77
銀行存款-縣庫存款	110102-1	8,665,109	23.59	其他負債	28	94,060	0.26
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,015,749	13.66	什項負債	2801	94,060	0.26
預付款項	1108	136,710	0.37	存入保證金	280104	94,060	0.26
預付費用	110804	136,710	0.37	淨資產	3	31,578,751	85.97
預付費用-非預算類	110804-2	136,710	0.37	淨資產	31	31,578,751	85.97
固定資產	14	22,913,642	62.38	淨資產	3101	31,578,751	85.97
土地改良物	1402	13,931	0.04	累積餘額	310101	32,364,386	88.11
土地改良物	140201	1,393,057	3.79	本期短絀	310103	-785,635	-2.14
累計折舊-土地改良物	140202	-1,379,126	-3.75	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	19,999,896	54.45	合計：		36,731,210	
房屋建築及設備	140401	32,304,934	87.95				

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 — 嘉義縣竹崎鄉中興國民小學

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	-12,305,038	-33.50				
機械及設備	1405	1,090,154	2.97				
機械及設備	140501	8,813,340	23.99				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,723,186	-21.03				
交通及運輸設備	1406	134,992	0.37				
交通及運輸設備	140601	1,625,914	4.43				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,490,922	-4.06				
雜項設備	1407	1,674,669	4.56				
雜項設備	140701	11,287,321	30.73				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,612,652	-26.17				
合計：		36,731,210					

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 — 嘉義縣竹崎鄉中興國民小學

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	26,690	9,100,253
財產收益		54,905
財產孳息收入		54,905
政府撥入收入		8,298,303
公庫撥款收入		8,298,303
教學收入		3,600
學雜費收入		3,600
其他收入	26,690	743,445
雜項收入	26,690	743,445
支出	464,197	9,885,888
人事支出	198,529	8,683,456
人事支出	198,529	8,683,456
業務支出	74,188	353,895
業務支出	74,188	353,895
折舊、折耗及攤銷	191,480	848,537
固定資產折舊	191,480	848,537
本期賸餘（短絀）	-437,507	-785,635
期初淨資產		32,364,386
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		31,578,751

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—嘉義縣竹崎鄉中興國民小學

02608-1

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				272,717	1,500,000	-1,227,283	-81.82
		累計數				9,037,351	15,077,000	-6,039,649	-40.06
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	10,000	-10,000	-100.00

02608-1

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉中興國民小學
 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

02608-2

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		20,000			20,000	10,000						-10,000	-100.00	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉中興國民小學

02608-1

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	54,757,905	31,662,387	666,661		848,537	22,913,642
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	1,393,057	1,379,126				13,931
房屋及建築	31,815,963	11,997,919	488,971		307,119	19,999,896
機械及設備	8,715,340	7,484,067	98,000		239,119	1,090,154
交通及運輸設備	1,599,224	1,452,203	26,690		38,719	134,992
雜項設備	11,234,321	9,349,072	53,000		263,580	1,674,669
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－嘉義縣竹崎鄉中興國民小學

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	20,027,000	8,683,456	-11,343,544	-56.64
11 正式員額薪資		5,464,112	5,464,112	
113 職員薪金		5,464,112	5,464,112	
12 聘僱及兼職人員薪資		275,915	275,915	
122 約僱職員薪金		275,915	275,915	
15 獎金		1,619,951	1,619,951	
151 考績獎金		88,065	88,065	
152 年終獎金		1,531,886	1,531,886	
16 退休及卹償金		698,457	698,457	
161 職員退休及離職金		586,437	586,437	
162 工員退休及離職金		112,020	112,020	
18 福利費		625,021	625,021	
181 分擔員工保險費		625,021	625,021	
2 服務費用	988,000	316,618	-671,382	-67.95
21 水電費		23,800	23,800	
212 工作場所電費		1,200	1,200	
213 宿舍電費		21,028	21,028	
214 工作場所水費		786	786	
21Y 其他場所水電費		786	786	
22 郵電費		5,966	5,966	
222 電話費		5,966	5,966	
23 旅運費		26,702	26,702	
231 國內旅費		26,702	26,702	
25 修理保養及保固費		53,825	53,825	
252 一般房屋修護費		13,225	13,225	
255 機械及設備修護費		40,600	40,600	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣竹崎鄉中興國民小學

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	%
27 一般服務費		151,300	151,300	
27D 計時與計件人員酬金		137,500	137,500	
27F 體育活動費		13,800	13,800	
28 專業服務費		37,470	37,470	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		15,100	15,100	
28Y 其他專業服務費		22,370	22,370	
29 公共關係費		17,555	17,555	
291 公共關係費		17,555	17,555	
3 材料及用品費	201,000	37,277	-163,723	-81.45
32 用品消耗		37,277	37,277	
321 辦公（事務）用品		37,277	37,277	
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	20,000		-20,000	-100.00
51 購建固定資產	20,000		-20,000	-100.00
516 購置雜項設備	20,000		-20,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	17,000		-17,000	-100.00
合計	21,253,000	9,037,351	-12,215,649	-57.48

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣竹崎鄉中興國民小學

02608-1

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	8,433,592	666,661	9,100,253	收入
財產收入	54,905		54,905	財產收益
政府撥入收入	8,298,303		8,298,303	政府撥入收入
教學收入	3,600		3,600	教學收入
其他收入	76,784	666,661	743,445	其他收入
基金用途	9,037,351	848,537	9,885,888	支出
用人費用	8,683,456		8,683,456	人事支出
服務費用	316,618	37,277	353,895	業務支出
材料及用品費	37,277	-37,277		
		848,537	848,537	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-603,759	-181,876	-785,635	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,268,868	23,095,518	32,364,386	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	8,665,109	22,913,642	31,578,751	期末淨資產

註：