

嘉義縣地方教育發展基金

嘉義縣民雄鄉大崎國民小學



中華民國 112 年5月份

主辦會計人員



基金主持人



目 錄

基金來源、用途及餘絀表	共 1 張
平衡表	共 2 張
收入支出表	共 1 張
主要業務計畫執行明細表	共 1 張
資本資產明細表	共 2 張
固定資產建設改良擴充執行情形明細表	共 2 張
各項費用彙計表	共 2 張
預算執行與會計收支對照表	共 1 張
銀行存款-縣庫存款調節表	共 1 張
銀行存款-保管款專戶調節表	共 1 張
財產增減表	共 1 張
財產增減結存表	共 1 張
對帳單	共 6 張

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉大崎國民小學

02529-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 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	32,109,000		2,480,000	-2,480,000	-100.00	20,129,047	17,931,000	2,198,047	12.26
財產收入	83,000					33,047	40,000	-6,953	-17.38
租金收入	79,000					33,047	40,000	-6,953	-17.38
利息收入	1,000								
其他財產收入	3,000								
政府撥入收入	32,011,000		2,480,000	-2,480,000	-100.00	20,096,000	17,891,000	2,205,000	12.32
公庫撥款收入	32,011,000		2,480,000	-2,480,000	-100.00	20,096,000	17,891,000	2,205,000	12.32
教學收入	15,000								
學雜費收入	15,000								
基金用途	32,109,000	2,618,282	2,425,000	193,282	7.97	14,123,928	18,017,000	-3,893,072	-21.61
國民教育計畫	32,059,000	2,618,282	2,425,000	193,282	7.97	14,123,928	17,967,000	-3,843,072	-21.39
其他	32,059,000	2,618,282	2,425,000	193,282	7.97	14,123,928	17,967,000	-3,843,072	-21.39
建築及設備計畫	50,000						50,000	-50,000	-100.00
購建固定資產	50,000						50,000	-50,000	-100.00
本期賸餘(短絀)		-2,618,282	55,000	-2,673,282	-4,860.51	6,005,119	-86,000	6,091,119	-7,082.70
期初基金餘額	3,366,912					3,350,710	3,366,912	-16,202	-0.48
解繳公庫									
期末基金餘額	3,366,912					9,355,829	3,280,912	6,074,917	185.16

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣民雄鄉大崎國民小學

平衡表

中華民國112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	36,749,467	100.00	負 債	2	6,071,924	16.52
流動資產	11	15,427,753	41.98	流動負債	21	5,872,000	15.98
現金	1101	15,427,753	41.98	應付款項	2102	5,872,000	15.98
銀行存款	110102	15,402,753	41.91	應付代收款	210203	5,872,000	15.98
銀行存款-縣庫存款	110102-1	9,330,829	25.39	其他負債	28	199,924	0.54
銀行存款-保管款專戶	110102-2	6,071,924	16.52	什項負債	2801	199,924	0.54
零用及週轉金	110103	25,000	0.07	存入保證金	280104	199,924	0.54
固定資產	14	21,321,714	58.02	淨資產	3	30,677,543	83.48
土地	1401	1,382,206	3.76	淨資產	31	30,677,543	83.48
土地	140101	1,382,206	3.76	淨資產	3101	30,677,543	83.48
土地改良物	1402	24,887	0.07	累積餘額	310101	25,563,224	69.56
土地改良物	140201	6,389,101	17.39	本期賸餘	310102	5,114,319	13.92
累計折舊-土地改良物	140202	-6,364,214	-17.32	合計：		36,749,467	
房屋建築及設備	1404	14,431,944	39.27				
房屋建築及設備	140401	40,951,262	111.43				

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二十九條後，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 — 嘉義縣民雄鄉大崎國民小學

平衡表

中華民國112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	-26,519,318	-72.16				
機械及設備	1405	2,186,920	5.95				
機械及設備	140501	6,096,494	16.59				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,909,574	-10.64				
交通及運輸設備	1406	73,347	0.20				
交通及運輸設備	140601	164,169	0.45				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-90,822	-0.25				
雜項設備	1407	3,222,410	8.77				
雜項設備	140701	6,143,471	16.72				
累計折舊-雜項設備	140702	-2,921,061	-7.95				
合計：		36,749,467					

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二十九條後，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 — 嘉義縣民雄鄉大崎國民小學

收入支出表

中華民國112年5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		20,129,047
財產收益		33,047
財產孳息收入		33,047
政府撥入收入		20,096,000
公庫撥款收入		20,096,000
支出	2,795,313	15,014,728
人事支出	2,596,271	14,006,969
人事支出	2,596,271	14,006,969
業務支出	22,011	116,959
業務支出	22,011	116,959
折舊、折耗及攤銷	177,031	890,800
固定資產折舊	177,031	890,800
本期賸餘（短絀）	-2,795,313	5,114,319
期初淨資產		25,563,224
解繳公庫		
期末淨資產		30,677,543

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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—嘉義縣民雄鄉大崎國民小學

02529-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 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				2,618,282	2,425,000	193,282	7.97
		累計數				14,123,928	17,967,000	-3,843,072	-21.39
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	50,000	-50,000	-100.00

資本資產明細表

中華民國 112 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	61,126,703	38,914,189			890,800	21,321,714
非理財目的之長期投資						
土地	1,382,206					1,382,206
土地改良物	6,389,101	6,364,214				24,887
房屋及建築	40,951,262	26,318,983			200,335	14,431,944
機械及設備	6,096,494	3,608,006			301,568	2,186,920
交通及運輸設備	164,169	85,215			5,607	73,347
雜項設備	6,143,471	2,537,771			383,290	3,222,410
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—嘉義縣民雄鄉大崎國民小學

02529-2

資本資產明細表

中華民國 112 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：

02529-1

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣民雄鄉大崎國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 112 年 5 月份

02529-2

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		50,000			50,000	50,000						-50,000	-100.00	