

彰化縣地方教育發展基金—彰化縣花壇鄉白沙國民小學

146-1

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			
名稱	編號		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	4	31,615,000	2,532,000	2,532,000			13,551,000	13,549,000	2,000	0.01
勞務收入	43	18,000	2,000	2,000			10,000	8,000	2,000	25.00
服務收入	431	18,000	2,000	2,000			10,000	8,000	2,000	25.00
財產收入	45	1,000								
利息收入	454	1,000								
政府撥入收入	46	31,596,000	2,530,000	2,530,000			13,541,000	13,541,000		
公庫撥款收入	462	31,596,000	2,530,000	2,530,000			13,541,000	13,541,000		
基金用途	5	33,277,000	2,283,776	2,532,000	-248,224	-9.80	13,763,303	15,211,000	-1,447,697	-9.52
國民教育計畫	53	33,077,000	2,283,776	2,532,000	-248,224	-9.80	13,763,303	15,211,000	-1,447,697	-9.52
國民小學教育	532	33,077,000	2,283,776	2,532,000	-248,224	-9.80	13,763,303	15,211,000	-1,447,697	-9.52
建築及設備計畫	5M	200,000								
其他設備	5M4	175,000								
無形資產	5M5	25,000								
本期賸餘(短絀)	6	-1,662,000	248,224		248,224		-212,303	-1,662,000	1,449,697	-87.23
期初基金餘額	71	2,394,381					3,495,986	2,394,381	1,101,605	46.01
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	732,381					3,283,683	732,381	2,551,302	348.36

註：

彰化縣地方教育發展基金 — 彰化縣花壇鄉白沙國民小學

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	77,704,454	100.00	負 債	2	7,901,483	10.17
流動資產	11	11,185,166	14.39	流動負債	21	7,229,483	9.30
現金	1101	11,006,735	14.16	應付款項	2102	7,229,483	9.30
銀行存款	110102	10,966,735	14.11	應付代收款	210203	6,963,736	8.96
銀行存款-縣庫存款	110102-1	3,509,430	4.52	應付費用	210204	265,747	0.34
銀行存款-專戶存款	110102-2	7,457,305	9.60	其他負債	28	672,000	0.86
零用及週轉金	110103	40,000	0.05	什項負債	2801	672,000	0.86
預付款項	1108	178,431	0.23	存入保證金	280104	672,000	0.86
其他預付款	110899	178,431	0.23	淨資產	3	69,802,971	89.83
固定資產	14	66,518,988	85.61	淨資產	31	69,802,971	89.83
土地改良物	1402	39,853	0.05	淨資產	3101	69,802,971	89.83
土地改良物	140201	3,985,296	5.13	累積餘額	310101	71,121,916	91.53
累計折舊-土地改良物	140202	-3,945,443	-5.08	本期短絀	310103	-1,347,005	-1.73
房屋建築及設備	1404	63,170,293	81.30	淨資產調整數	310104	28,060	0.04
房屋建築及設備	140401	107,005,053	137.71	合計：		77,704,454	

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。

彰化縣地方教育發展基金 — 彰化縣花壇鄉白沙國民小學

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	-43,834,760	-56.41				
機械及設備	1405	851,180	1.10				
機械及設備	140501	5,180,796	6.67				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,329,616	-5.57				
交通及運輸設備	1406	143,915	0.19				
交通及運輸設備	140601	997,980	1.28				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-854,065	-1.10				
雜項設備	1407	2,313,747	2.98				
雜項設備	140701	7,529,530	9.69				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,215,783	-6.71				
無形資產	16	300	0.00				
無形資產	1601	300	0.00				
電腦軟體	160102	300	0.00				
合計：		77,704,454					

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。

彰化縣地方教育發展基金—彰化縣花壇鄉白沙國民小學

146-4

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				2,283,776	2,532,000	-248,224	-9.80
		累計數				13,763,303	15,211,000	-1,447,697	-9.52

彰化縣地方教育發展基金—彰化縣花壇鄉白沙國民小學

146-5

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	124,590,455	56,964,525	108,500		1,215,142	66,519,288
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	3,985,296	3,945,443				39,853
房屋及建築	107,005,053	43,032,485			802,275	63,170,293
機械及設備	5,147,196	4,203,667	33,600		125,949	851,180
交通及運輸設備	997,980	822,660			31,405	143,915
雜項設備	7,454,630	4,960,270	74,900		255,513	2,313,747
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：

彰化縣地方教育發展基金—彰化縣花壇鄉白沙國民小學

146-6

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	300					300

註:

146-7

中華民國 115 年 5 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

彰化縣地方教育發展基金－彰化縣花壇鄉白沙國民小學

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	30,092,000	13,049,598	-17,042,402	-56.63
11 正式員額薪資		8,300,019	8,300,019	
113 職員薪金		8,300,019	8,300,019	
12 聘僱及兼職人員薪資		326,091	326,091	
124 兼職人員酬金		326,091	326,091	
15 獎金		2,532,396	2,532,396	
151 考績獎金		116,595	116,595	
152 年終獎金		2,385,801	2,385,801	
15Y 其他獎金		30,000	30,000	
16 退休及卹償金		1,049,608	1,049,608	
161 職員退休及離職金		1,049,608	1,049,608	
18 福利費		841,484	841,484	
181 分擔員工保險費		777,484	777,484	
18Y 其他福利費		64,000	64,000	
2 服務費用	2,460,000	683,563	-1,776,437	-72.21
21 水電費		46,873	46,873	
212 工作場所電費		39,347	39,347	
214 工作場所水費		7,526	7,526	
22 郵電費		3,035	3,035	
221 郵費		173	173	
222 電話費		2,862	2,862	
24 印刷裝訂與廣告費		9,033	9,033	
241 印刷及裝訂費		9,033	9,033	
25 修理保養及保固費		96,541	96,541	
252 一般房屋修護費		47,541	47,541	
255 機械及設備修護費		39,350	39,350	

彰化縣地方教育發展基金－彰化縣花壇鄉白沙國民小學

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	%
256 交通及運輸設備修護費		1,250	1,250	
257 雜項設備修護費		8,400	8,400	
27 一般服務費		486,111	486,111	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		720	720	
27D 計時與計件人員酬金		482,891	482,891	
27F 體育活動費		2,500	2,500	
28 專業服務費		38,720	38,720	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		11,000	11,000	
28Y 其他專業服務費		27,720	27,720	
29 公共關係費		3,250	3,250	
291 公共關係費		3,250	3,250	
3 材料及用品費	223,000	15,112	-207,888	-93.22
31 使用材料費		540	540	
313 油脂		540	540	
32 用品消耗		14,572	14,572	
321 辦公(事務)用品		1,274	1,274	
323 農業與園藝用品及環境美化費		5,254	5,254	
32Y 其他用品消耗		8,044	8,044	
4 租金、償債、利息及相關手續費	174,000		-174,000	-100.00
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	200,000		-200,000	-100.00
51 購建固定資產	175,000		-175,000	-100.00
516 購置雜項設備	175,000		-175,000	-100.00
52 購置無形資產	25,000		-25,000	-100.00
521 購置電腦軟體	25,000		-25,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	45,000	12,000	-33,000	-73.33
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		12,000	12,000	

彰化縣地方教育發展基金－彰化縣花壇鄉白沙國民小學

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	%
744 慰問、照護及濟助金		12,000	12,000	
9 其他	83,000	3,030	-79,970	-96.35
91 其他支出		3,030	3,030	
91Y 其他		3,030	3,030	
合計	33,277,000	13,763,303	-19,513,697	-58.64