

新竹縣地方教育發展基金—新竹縣新豐鄉埔和國民小學

00663-1

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 | 27,166,000 | 1,921,510 | 1,919,000 | 2,510 | 0.13 | 10,831,510 | 12,748,000 | -1,916,490 | -15.03 |
| 財產收入 | 2,000 | 2,510 | | 2,510 | | 2,510 | | 2,510 | |
| 財產處分收入 | | 2,510 | | 2,510 | | 2,510 | | 2,510 | |
| 利息收入 | 2,000 | | | | | | | | |
| 政府撥入收入 | 27,164,000 | 1,919,000 | 1,919,000 | | | 10,829,000 | 12,748,000 | -1,919,000 | -15.05 |
| 公庫撥款收入 | 25,339,000 | 1,773,000 | 1,773,000 | | | 9,880,000 | 11,653,000 | -1,773,000 | -15.21 |
| 政府其他撥入收入 | 1,825,000 | 146,000 | 146,000 | | | 949,000 | 1,095,000 | -146,000 | -13.33 |
| 基金用途 | 31,249,000 | 2,239,010 | 1,919,000 | 320,010 | 16.68 | 14,901,248 | 12,748,000 | 2,153,248 | 16.89 |
| 國民教育計畫 | 29,082,000 | 2,061,336 | 1,746,000 | 315,336 | 18.06 | 13,835,204 | 11,645,000 | 2,190,204 | 18.81 |
| 其他 | 29,082,000 | 2,061,336 | 1,746,000 | 315,336 | 18.06 | 13,835,204 | 11,645,000 | 2,190,204 | 18.81 |
| 一般行政管理計畫 | 2,167,000 | 177,674 | 173,000 | 4,674 | 2.70 | 1,066,044 | 1,103,000 | -36,956 | -3.35 |
| 其他 | 2,167,000 | 177,674 | 173,000 | 4,674 | 2.70 | 1,066,044 | 1,103,000 | -36,956 | -3.35 |
| 本期賸餘(短絀) | -4,083,000 | -317,500 | | -317,500 | | -4,069,738 | | -4,069,738 | |
| 期初基金餘額 | 6,380,000 | | | | | 7,182,454 | 6,380,000 | 802,454 | 12.58 |
| 解繳公庫 | | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 2,297,000 | | | | | 3,112,716 | 6,380,000 | -3,267,284 | -51.21 |

註：

新竹縣地方教育發展基金 — 新竹縣新豐鄉埔和國民小學

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 | 30,814,480 | 100.00 | 負債 | 2 | 6,144,483 | 19.94 |
| 流動資產 | 11 | 9,257,199 | 30.04 | 流動負債 | 21 | 6,003,483 | 19.48 |
| 現金 | 1101 | 9,238,199 | 29.98 | 應付款項 | 2102 | 6,003,483 | 19.48 |
| 銀行存款 | 110102 | 9,168,199 | 29.75 | 應付代收款 | 210203 | 6,003,483 | 19.48 |
| 銀行存款--縣庫存款 | 110102-1 | 3,042,716 | 9.87 | 其他負債 | 28 | 141,000 | 0.46 |
| 銀行存款--保管金專戶 | 110102-2 | 6,125,483 | 19.88 | 什項負債 | 2801 | 141,000 | 0.46 |
| 零用及週轉金 | 110103 | 70,000 | 0.23 | 存入保證金 | 280104 | 141,000 | 0.46 |
| 預付款項 | 1108 | 19,000 | 0.06 | 淨資產 | 3 | 24,669,997 | 80.06 |
| 預付費用 | 110804 | 19,000 | 0.06 | 淨資產 | 31 | 24,669,997 | 80.06 |
| 預付費用--預算外 | 110804-2 | 19,000 | 0.06 | 淨資產 | 3101 | 24,669,997 | 80.06 |
| 固定資產 | 14 | 21,557,281 | 69.96 | 累積餘額 | 310101 | 26,437,384 | 85.80 |
| 土地 | 1401 | 5,520,850 | 17.92 | 本期賸餘 | 310102 | -1,767,387 | -5.74 |
| 土地 | 140101 | 5,520,850 | 17.92 | 合計： | | 30,814,480 | |
| 土地改良物 | 1402 | 15,969 | 0.05 | | | | |
| 土地改良物 | 140201 | 1,596,891 | 5.18 | | | | |

信託代理與保證資產

1,450,000

信託代理與保證負債

1,450,000

保證品

1,450,000

應付保證品

1,450,000

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。

新竹縣地方教育發展基金 — 新竹縣新豐鄉埔和國民小學

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-土地改良物 | 140202 | -1,580,922 | -5.13 | | | | |
| 房屋建築及設備 | 1404 | 11,897,490 | 38.61 | | | | |
| 房屋建築及設備 | 140401 | 22,591,328 | 73.31 | | | | |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -10,693,838 | -34.70 | | | | |
| 機械及設備 | 1405 | 1,421,087 | 4.61 | | | | |
| 機械及設備 | 140501 | 5,246,184 | 17.03 | | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | 140502 | -3,825,097 | -12.41 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 1406 | 154,497 | 0.50 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 140601 | 587,756 | 1.91 | | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -433,259 | -1.41 | | | | |
| 雜項設備 | 1407 | 2,547,388 | 8.27 | | | | |
| 雜項設備 | 140701 | 7,001,876 | 22.72 | | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | 140702 | -4,454,488 | -14.46 | | | | |
| 合計： | | 30,814,480 | | | | | |

信託代理與保證資產

1,450,000

信託代理與保證負債

1,450,000

保證品

1,450,000

應付保證品

1,450,000

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。

新竹縣地方教育發展基金 — 新竹縣新豐鄉埔和國民小學

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 | 3,048,070 | 13,740,877 |
| 財產收益 | 1,082,510 | 2,853,374 |
| 廢舊物品售價收入 | 2,510 | 2,510 |
| 財產交易利益 | 1,080,000 | 2,209,127 |
| 其他財產收入 | | 641,737 |
| 政府撥入收入 | 1,919,000 | 10,829,000 |
| 公庫撥款收入 | 1,773,000 | 9,880,000 |
| 政府其他撥入收入 | 146,000 | 949,000 |
| 其他收入 | 46,560 | 58,503 |
| 受贈收入 | 46,560 | 58,503 |
| 支出 | 2,466,995 | 15,508,264 |
| 人事支出 | 1,924,538 | 13,542,107 |
| 人事支出 | 1,924,538 | 13,542,107 |
| 業務支出 | 306,822 | 1,347,491 |
| 業務支出 | 306,822 | 1,347,491 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 227,985 | 607,016 |
| 固定資產折舊 | 227,985 | 607,016 |
| 其他支出 | 7,650 | 11,650 |
| 其他支出 | 7,650 | 11,650 |
| 本期賸餘（短絀） | 581,075 | -1,767,387 |
| 期初淨資產 | | 26,437,384 |
| 解繳公庫 | | |
| 期末淨資產 | | 24,669,997 |

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。

新竹縣地方教育發展基金—新竹縣新豐鄉埔和國民小學

00663-5

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 | | | | 2,061,336 | 1,746,000 | 315,336 | 18.06 |
| | | 累計數 | | | | 13,835,204 | 11,645,000 | 2,190,204 | 18.81 |
| 一般行政管理計畫 | | 本月數 | | | | 177,674 | 173,000 | 4,674 | 2.70 |
| | | 累計數 | | | | 1,066,044 | 1,103,000 | -36,956 | -3.35 |

新竹縣地方教育發展基金—新竹縣新豐鄉埔和國民小學

00663-6

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 | 39,635,518 | 20,380,588 | 2,909,367 | | 607,016 | 21,557,281 |
| 非理財目的之長期投資 | | | | | | |
| 土地 | 5,520,850 | | | | | 5,520,850 |
| 土地改良物 | 1,596,891 | 1,580,922 | | | | 15,969 |
| 房屋及建築 | 22,263,265 | 10,524,655 | 328,063 | | 169,183 | 11,897,490 |
| 機械及設備 | 4,685,063 | 3,646,711 | 561,121 | | 178,386 | 1,421,087 |
| 交通及運輸設備 | 587,756 | 420,323 | | | 12,936 | 154,497 |
| 雜項設備 | 4,981,693 | 4,207,977 | 2,020,183 | | 246,511 | 2,547,388 |
| 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：

新竹縣地方教育發展基金—新竹縣新豐鄉埔和國民小學

00663-7

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：

新竹縣地方教育發展基金—新竹縣新豐鄉埔和國民小學

00663-9

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 1 月 1 日 至 112 年 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 | 10,831,510 | 2,909,367 | 13,740,877 | 收入 |
| 財產收入 | 2,510 | 2,850,864 | 2,853,374 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 10,829,000 | | 10,829,000 | 政府撥入收入 |
| 其他收入 | | 58,503 | 58,503 | 其他收入 |
| 基金用途 | 14,901,248 | 607,016 | 15,508,264 | 支出 |
| 用人費用 | 13,542,107 | | 13,542,107 | 人事支出 |
| 服務費用 | 866,646 | 480,845 | 1,347,491 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 479,845 | -479,845 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費 | 1,000 | -1,000 | | |
| | | 607,016 | 607,016 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他 | 11,650 | | 11,650 | 其他支出 |
| 本期賸餘(短絀) | -4,069,738 | 2,302,351 | -1,767,387 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 7,182,454 | 19,254,930 | 26,437,384 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | | | 解繳公庫 |
| 期末基金餘額 | 3,112,716 | 21,557,281 | 24,669,997 | 期末淨資產 |

註：

新竹縣地方教育發展基金－新竹縣新豐鄉埔和國民小學
各項費用彙計表
中華民國112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 | 27,717,000 | 13,542,107 | -14,174,893 | -51.14 |
| 11 正式員額薪資 | | 8,505,679 | 8,505,679 | |
| 113 職員薪金 | | 8,149,210 | 8,149,210 | |
| 114 工員工資 | | 356,469 | 356,469 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 42,096 | 42,096 | |
| 124 兼職人員酬金 | | 42,096 | 42,096 | |
| 15 獎金 | | 2,234,693 | 2,234,693 | |
| 151 考績獎金 | | 326,170 | 326,170 | |
| 152 年終獎金 | | 1,908,523 | 1,908,523 | |
| 16 退休及卹償金 | | 1,837,563 | 1,837,563 | |
| 161 職員退休及離職金 | | 1,826,463 | 1,826,463 | |
| 162 工員退休及離職金 | | 11,100 | 11,100 | |
| 18 福利費 | | 922,076 | 922,076 | |
| 181 分擔員工保險費 | | 851,476 | 851,476 | |
| 18Y 其他福利費 | | 70,600 | 70,600 | |
| 2 服務費用 | 2,248,000 | 866,646 | -1,381,354 | -61.45 |
| 21 水電費 | | 93,554 | 93,554 | |
| 212 工作場所電費 | | 85,837 | 85,837 | |
| 214 工作場所水費 | | 7,717 | 7,717 | |
| 22 郵電費 | | 6,743 | 6,743 | |
| 221 郵費 | | 2,000 | 2,000 | |
| 222 電話費 | | 4,743 | 4,743 | |
| 23 旅運費 | | 905 | 905 | |
| 231 國內旅費 | | 905 | 905 | |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | | 4,431 | 4,431 | |
| 241 印刷及裝訂費 | | 4,431 | 4,431 | |

新竹縣地方教育發展基金－新竹縣新豐鄉埔和國民小學
各項費用彙計表
中華民國112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 | % |
| 25 修理保養及保固費 | | 122,028 | 122,028 | |
| 255 機械及設備修護費 | | 9,953 | 9,953 | |
| 257 雜項設備修護費 | | 112,075 | 112,075 | |
| 27 一般服務費 | | 586,675 | 586,675 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | | 586,675 | 586,675 | |
| 28 專業服務費 | | 36,860 | 36,860 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | | 2,000 | 2,000 | |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | | 7,400 | 7,400 | |
| 28Y 其他專業服務費 | | 27,460 | 27,460 | |
| 29 公共關係費 | | 15,450 | 15,450 | |
| 291 公共關係費 | | 15,450 | 15,450 | |
| 3 材料及用品費 | 1,251,000 | 479,845 | -771,155 | -61.64 |
| 32 用品消耗 | | 479,845 | 479,845 | |
| 321 辦公(事務)用品 | | 20,915 | 20,915 | |
| 322 報章雜誌 | | 2,580 | 2,580 | |
| 323 農業與園藝用品及環境美化費 | | 2,785 | 2,785 | |
| 326 食品 | | 452,665 | 452,665 | |
| 32Y 其他用品消耗 | | 900 | 900 | |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流 | 2,000 | 1,000 | -1,000 | -50.00 |
| 71 會費 | | 1,000 | 1,000 | |
| 713 職業團體會費 | | 1,000 | 1,000 | |
| 9 其他 | 31,000 | 11,650 | -19,350 | -62.42 |
| 91 其他支出 | | 11,650 | 11,650 | |
| 91Y 其他 | | 11,650 | 11,650 | |
| 合 計 | 31,249,000 | 14,901,248 | -16,347,752 | -52.31 |