

# 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 114 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	36,080,000	2,388,000	2,388,000			16,457,000	16,457,000		
財產收入	4,000								
租金收入	2,000								
利息收入	2,000								
政府撥入收入	36,076,000	2,388,000	2,388,000			16,457,000	16,457,000		
公庫撥款收入	34,117,000	2,388,000	2,388,000			14,498,000	14,498,000		
政府其他撥入收入	1,959,000					1,959,000	1,959,000		
基金用途	36,080,000	2,777,196	2,388,000	389,196	16.30	16,046,451	16,457,000	-410,549	-2.49
國民教育計畫	33,924,000	2,571,834	2,220,000	351,834	15.85	14,932,856	15,441,000	-508,144	-3.29
其他	33,924,000	2,571,834	2,220,000	351,834	15.85	14,932,856	15,441,000	-508,144	-3.29
一般行政管理計畫	2,156,000	205,362	168,000	37,362	22.24	1,113,595	1,016,000	97,595	9.61
其他	2,156,000	205,362	168,000	37,362	22.24	1,113,595	1,016,000	97,595	9.61
本期賸餘(短絀)		-389,196		-389,196		410,549		410,549	
期初基金餘額	1,093,000					4,809,626	1,093,000	3,716,626	340.04
解繳公庫									
期末基金餘額	1,093,000					5,220,175	1,093,000	4,127,175	377.60

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114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	39,913,419	100.00	負債	2	7,709,957	19.32
流動資產	11	12,930,132	32.40	流動負債	21	7,614,457	19.08
現金	1101	12,852,132	32.20	應付款項	2102	7,614,457	19.08
銀行存款	110102	12,782,132	32.02	應付代收款	210203	7,614,457	19.08
銀行存款--縣庫存款	110102-1	5,150,175	12.90	其他負債	28	95,500	0.24
銀行存款--保管金專戶	110102-2	7,631,957	19.12	什項負債	2801	95,500	0.24
零用及週轉金	110103	70,000	0.18	存入保證金	280104	95,500	0.24
預付款項	1108	78,000	0.20	淨資產	3	32,203,462	80.68
預付費用	110804	78,000	0.20	淨資產	31	32,203,462	80.68
預付費用--預算內	110804-1	0	0.00	淨資產	3101	32,203,462	80.68
預付費用--預算外	110804-2	78,000	0.20	累積餘額	310101	30,136,196	75.50
固定資產	14	26,983,287	67.60	本期賸餘	310102	2,067,266	5.18
土地	1401	5,520,850	13.83	淨資產調整數	310104		
土地	140101	5,520,850	13.83	合計：		39,913,419	
土地改良物	1402	1,143,969	2.87				

信託代理與保證資產

725,000

信託代理與保證負債

725,000

保證品

725,000

應付保證品

725,000

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。

## 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114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		
土地改良物	140201	2,724,891	6.83				
累計折舊-土地改良物	140202	-1,580,922	-3.96				
房屋建築及設備	1404	15,273,239	38.27				
房屋建築及設備	140401	26,892,939	67.38				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-11,619,700	-29.11				
機械及設備	1405	2,392,537	5.99				
機械及設備	140501	7,406,436	18.56				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,013,899	-12.56				
交通及運輸設備	1406	199,041	0.50				
交通及運輸設備	140601	705,585	1.77				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-506,544	-1.27				
雜項設備	1407	2,453,651	6.15				
雜項設備	140701	7,404,099	18.55				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,950,448	-12.40				
信託代理與保證資產		725,000		信託代理與保證負債		725,000	
保證品		725,000		應付保證品		725,000	

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。

## 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114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		
合計：		39,913,419					

信託代理與保證資產

725,000

信託代理與保證負債

725,000

保證品

725,000

應付保證品

725,000

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。

## 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114年5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	4,499,663	18,934,464
財產收益	2,013,663	2,379,464
其他財產收入	2,013,663	2,379,464
政府撥入收入	2,388,000	16,457,000
公庫撥款收入	2,388,000	14,498,000
政府其他撥入收入		1,959,000
其他收入	98,000	98,000
受贈收入	98,000	98,000
支出	2,944,372	16,867,198
人事支出	2,343,647	14,268,816
人事支出	2,343,647	14,268,816
業務支出	421,649	1,750,793
業務支出	421,649	1,750,793
折舊、折耗及攤銷	167,176	820,747
固定資產折舊	167,176	820,747
其他支出	11,900	26,842
其他支出	11,900	26,842
本期賸餘（短絀）	1,555,291	2,067,266
期初淨資產		30,136,196
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		32,203,462

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。

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

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 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				2,571,834	2,220,000	351,834	15.85
		累計數				14,932,856	15,441,000	-508,144	-3.29
一般行政管理計畫		本月數				205,362	168,000	37,362	22.24
		累計數				1,113,595	1,016,000	97,595	9.61

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 114 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		
<b>資產</b>	48,177,336	22,850,766	2,477,464		820,747	26,983,287
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	1,128,000			1,143,969
房屋及建築	25,833,476	11,369,571	1,059,463		250,129	15,273,239
機械及設備	7,308,436	4,718,935	98,000		294,964	2,392,537
交通及運輸設備	655,585	492,537	50,000		14,007	199,041
雜項設備	7,262,098	4,688,801	142,001		261,647	2,453,651
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

00663-8

資本資產明細表

中華民國 114 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

00663-10

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 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	16,457,000	2,477,464	18,934,464	收入
財產收入		2,379,464	2,379,464	財產收益
政府撥入收入	16,457,000		16,457,000	政府撥入收入
其他收入		98,000	98,000	其他收入
基金用途	16,046,451	820,747	16,867,198	支出
用人費用	14,268,816		14,268,816	人事支出
服務費用	1,220,665	530,128	1,750,793	業務支出
材料及用品費	529,128	-529,128		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
		820,747	820,747	折舊、折耗及攤銷
其他	26,842		26,842	其他支出
本期賸餘(短絀)	410,549	1,656,717	2,067,266	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,809,626	25,326,570	30,136,196	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	5,220,175	26,983,287	32,203,462	期末淨資產

- 註：1. 會計科目「財產收益」2,379,464元，其中2,379,464元係購入固定資產等所獲之收入。  
 2. 會計科目「其他收入」98,000元，其中98,000元係健康中心受贈身高體重機及視力檢查儀所獲之收入。  
 3. 預算項目「服務費用」1,220,665元與會計科目「業務支出」1,750,793元間之調整數530,128元，係「材料及用品費」529,128元之調整數及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」1,000元之調整數合計。  
 4. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」820,747元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

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114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	32,062,000	14,268,816	-17,793,184	-55.50
11 正式員額薪資		8,558,757	8,558,757	
113 職員薪金		8,152,826	8,152,826	
114 工員工資		405,931	405,931	
12 聘僱及兼職人員薪資		167,513	167,513	
124 兼職人員酬金		167,513	167,513	
13 加(夜)班費		65,600	65,600	
134 未休假加班費		65,600	65,600	
15 獎金		2,636,875	2,636,875	
151 考績獎金		486,065	486,065	
152 年終獎金		2,150,810	2,150,810	
16 退休及卹償金		1,883,525	1,883,525	
161 職員退休及離職金		1,762,715	1,762,715	
162 工員退休及離職金		12,114	12,114	
163 卹償金		108,696	108,696	
18 福利費		956,546	956,546	
181 分擔員工保險費		668,351	668,351	
18Y 其他福利費		288,195	288,195	
2 服務費用	2,351,000	1,220,665	-1,130,335	-48.08
21 水電費		100,789	100,789	
212 工作場所電費		87,670	87,670	
214 工作場所水費		13,119	13,119	
22 郵電費		7,636	7,636	
221 郵費		2,000	2,000	
222 電話費		5,636	5,636	
23 旅運費		2,635	2,635	

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114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	%
231 國內旅費		2,635	2,635	
25 修理保養及保固費		126,797	126,797	
255 機械及設備修護費		23,500	23,500	
257 雜項設備修護費		103,297	103,297	
27 一般服務費		915,341	915,341	
27D 計時與計件人員酬金		915,341	915,341	
28 專業服務費		52,460	52,460	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		25,000	25,000	
28Y 其他專業服務費		27,460	27,460	
29 公共關係費		15,007	15,007	
291 公共關係費		15,007	15,007	
3 材料及用品費	1,634,000	529,128	-1,104,872	-67.62
32 用品消耗		529,128	529,128	
321 辦公(事務)用品		71,101	71,101	
322 報章雜誌		6,000	6,000	
323 農業與園藝用品及環境美化費		120	120	
326 食品		446,947	446,947	
32Y 其他用品消耗		4,960	4,960	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	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	26,842	-4,158	-13.41
91 其他支出		26,842	26,842	
91Y 其他		26,842	26,842	
合計	36,080,000	16,046,451	-20,033,549	-55.53