

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市祥和國民小學

02639-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 1 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	94,966,000	32,377,946	34,974,000	-2,596,054	-7.42	32,377,946	34,974,000	-2,596,054	-7.42
財產收入	236,000								
租金收入	183,000								
利息收入	3,000								
其他財產收入	50,000								
政府撥入收入	94,660,000	32,302,000	34,974,000	-2,672,000	-7.64	32,302,000	34,974,000	-2,672,000	-7.64
公庫撥款收入	94,660,000	32,302,000	34,974,000	-2,672,000	-7.64	32,302,000	34,974,000	-2,672,000	-7.64
教學收入	70,000								
學雜費收入	70,000								
其他收入		75,946		75,946		75,946		75,946	
雜項收入		75,946		75,946		75,946		75,946	
基金用途	94,966,000	13,175,489	34,974,000	-21,798,511	-62.33	13,175,489	34,974,000	-21,798,511	-62.33
國民教育計畫	94,905,000	13,175,489	34,913,000	-21,737,511	-62.26	13,175,489	34,913,000	-21,737,511	-62.26
其他	94,905,000	13,175,489	34,913,000	-21,737,511	-62.26	13,175,489	34,913,000	-21,737,511	-62.26
建築及設備計畫	61,000		61,000	-61,000	-100.00		61,000	-61,000	-100.00
購建固定資產	61,000		61,000	-61,000	-100.00		61,000	-61,000	-100.00
本期賸餘(短絀)		19,202,457		19,202,457		19,202,457		19,202,457	
期初基金餘額	4,503,556					3,653,092	4,503,556	-850,464	-18.88
解繳公庫									
期末基金餘額	4,503,556					22,855,549	4,503,556	18,351,993	407.50

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣朴子市祥和國民小學

平衡表

中華民國113年1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	231,133,840	100.00	負債	2	8,557,110	3.70
流動資產	11	31,412,659	13.59	流動負債	21	8,169,042	3.53
現金	1101	31,412,659	13.59	應付款項	2102	8,169,042	3.53
銀行存款	110102	31,372,659	13.57	應付代收款	210203	8,169,042	3.53
銀行存款-縣庫存款	110102-1	22,815,549	9.87	其他負債	28	388,068	0.17
銀行存款-保管款專戶	110102-2	8,557,110	3.70	什項負債	2801	388,068	0.17
零用及週轉金	110103	40,000	0.02	存入保證金	280104	388,068	0.17
固定資產	14	199,721,181	86.41	淨資產	3	222,576,730	96.30
土地	1401	51,784,381	22.40	淨資產	31	222,576,730	96.30
土地	140101	51,784,381	22.40	淨資產	3101	222,576,730	96.30
土地改良物	1402	1,082,708	0.47	累積餘額	310101	203,955,797	88.24
土地改良物	140201	3,120,183	1.35	本期賸餘	310102	18,620,933	8.06
累計折舊-土地改良物	140202	-2,037,475	-0.88	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	133,202,660	57.63	合計：		231,133,840	
房屋建築及設備	140401	184,722,320	79.92				

信託代理與保證資產

237,992

信託代理與保證負債

237,992

保管有價證券

237,992

應付保管有價證券

237,992

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 — 嘉義縣朴子市祥和國民小學

平衡表

中華民國113年1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	-51,519,660	-22.29				
機械及設備	1405	4,414,849	1.91				
機械及設備	140501	11,349,393	4.91				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,934,544	-3.00				
交通及運輸設備	1406	215,332	0.09				
交通及運輸設備	140601	1,080,948	0.47				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-865,616	-0.37				
雜項設備	1407	9,021,251	3.90				
雜項設備	140701	24,988,161	10.81				
累計折舊-雜項設備	140702	-15,966,910	-6.91				
合計：		231,133,840					

信託代理與保證資產

237,992

信託代理與保證負債

237,992

保管有價證券

237,992

應付保管有價證券

237,992

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 — 嘉義縣朴子市祥和國民小學

收入支出表

中華民國113年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	32,377,946	32,377,946
政府撥入收入	32,302,000	32,302,000
公庫撥款收入	32,302,000	32,302,000
其他收入	75,946	75,946
雜項收入	75,946	75,946
支出	13,757,013	13,757,013
人事支出	13,083,036	13,083,036
人事支出	13,083,036	13,083,036
業務支出	92,453	92,453
業務支出	92,453	92,453
折舊、折耗及攤銷	581,524	581,524
固定資產折舊	581,524	581,524
本期賸餘（短絀）	18,620,933	18,620,933
期初淨資產		203,955,797
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		222,576,730

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—嘉義縣朴子市祥和國民小學
 主要業務計畫執行明細表
 中華民國 113 年 1 月份

02639-5

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
			實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
名 稱	單位	實 際 數						預 算 數	占預算數%
國民教育計畫		本月數				13,175,489	34,913,000	-21,737,511	-62.26
		累計數				13,175,489	34,913,000	-21,737,511	-62.26
建築及設備計畫		本月數				0	61,000	-61,000	-100.00
		累計數				0	61,000	-61,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市祥和國民小學

02639-6

資本資產明細表

中華民國 113 年 1 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	277,045,386	76,742,681			581,524	199,721,181
非理財目的之長期投資						
土地	51,784,381					51,784,381
土地改良物	3,120,183	2,030,234			7,241	1,082,708
房屋及建築	184,722,320	51,227,136			292,524	133,202,660
機械及設備	11,349,393	6,806,968			127,576	4,414,849
交通及運輸設備	1,080,948	859,686			5,930	215,332
雜項設備	24,988,161	15,818,657			148,253	9,021,251
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—嘉義縣朴子市祥和國民小學

02639-7

資本資產明細表

中華民國 113 年 1 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：

長期負債明細表

中華民國 113 年 1 月份

單位：新臺幣元

項 目	債權人	期初帳面金額	本年度增加數	本年度減少數	期末帳面金額
負債 長期債務 應付租賃款 其他長期負債					

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市祥和國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 113 年 1 月份

02639-10

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		61,000			61,000	61,000					-61,000	-100.00		

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣朴子市祥和國民小學
各項費用彙計表
中華民國113年1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	91,178,000	13,083,036	-78,094,964	-85.65
11 正式員額薪資		4,623,290	4,623,290	
113 職員薪金		4,623,290	4,623,290	
12 聘僱及兼職人員薪資		310,858	310,858	
122 約僱職員薪金		172,615	172,615	
124 兼職人員酬金		138,243	138,243	
15 獎金		7,037,951	7,037,951	
152 年終獎金		7,037,951	7,037,951	
16 退休及卹償金		657,641	657,641	
161 職員退休及離職金		617,167	617,167	
162 工員退休及離職金		40,474	40,474	
18 福利費		453,296	453,296	
181 分擔員工保險費		453,296	453,296	
2 服務費用	3,333,000	90,453	-3,242,547	-97.29
21 水電費		36,973	36,973	
212 工作場所電費		36,973	36,973	
25 修理保養及保固費		6,880	6,880	
258 其他資產修護費		6,880	6,880	
27 一般服務費		39,600	39,600	
27D 計時與計件人員酬金		39,600	39,600	
28 專業服務費		7,000	7,000	
28Y 其他專業服務費		7,000	7,000	
3 材料及用品費	358,000		-358,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	61,000		-61,000	-100.00
51 購建固定資產	61,000		-61,000	-100.00
514 購置機械及設備	61,000		-61,000	-100.00

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣朴子市祥和國民小學
各項費用彙計表
中華民國113年1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	%
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	36,000	2,000	-34,000	-94.44
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		2,000	2,000	
744 慰問、照護及濟助金		2,000	2,000	
合計	94,966,000	13,175,489	-81,790,511	-86.13

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市祥和國民小學

02639-14

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 1 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	32,377,946		32,377,946	收入
政府撥入收入	32,302,000		32,302,000	政府撥入收入
其他收入	75,946		75,946	其他收入
基金用途	13,175,489	581,524	13,757,013	支出
用人費用	13,083,036		13,083,036	人事支出
服務費用	90,453	2,000	92,453	業務支出
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		581,524	581,524	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	19,202,457	-581,524	18,620,933	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,653,092	200,302,705	203,955,797	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	22,855,549	199,721,181	222,576,730	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 1 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
22,815,549	22,815,549	0	無差異