

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 3 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	18,672,051		18,672,051		51,049,997	34,974,000	16,075,997	45.97
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	18,665,000		18,665,000		50,967,000	34,974,000	15,993,000	45.73
公庫撥款收入	94,660,000	18,665,000		18,665,000		50,967,000	34,974,000	15,993,000	45.73
教學收入	70,000								
學雜費收入	70,000								
其他收入		7,051		7,051		82,997		82,997	
雜項收入		7,051		7,051		82,997		82,997	
基金用途	94,966,000	7,090,275		7,090,275		27,136,605	34,974,000	-7,837,395	-22.41
國民教育計畫	94,905,000	7,090,275		7,090,275		27,136,605	34,913,000	-7,776,395	-22.27
其他	94,905,000	7,090,275		7,090,275		27,136,605	34,913,000	-7,776,395	-22.27
建築及設備計畫	61,000						61,000	-61,000	-100.00
購建固定資產	61,000						61,000	-61,000	-100.00
本期賸餘(短絀)		11,581,776		11,581,776		23,913,392		23,913,392	
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					27,566,484	4,503,556	23,062,928	512.10

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3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	242,864,727	100.00	負債	2	11,278,520	4.64
流動資產	11	38,845,004	15.99	流動負債	21	10,890,452	4.48
現金	1101	38,845,004	15.99	應付款項	2102	10,890,452	4.48
銀行存款	110102	38,805,004	15.98	應付代收款	210203	10,890,452	4.48
銀行存款-縣庫存款	110102-1	27,526,484	11.33	其他負債	28	388,068	0.16
銀行存款-保管款專戶	110102-2	11,278,520	4.64	什項負債	2801	388,068	0.16
零用及週轉金	110103	40,000	0.02	存入保證金	280104	388,068	0.16
固定資產	14	204,019,723	84.01	淨資產	3	231,586,207	95.36
土地	1401	57,213,627	23.56	淨資產	31	231,586,207	95.36
土地	140101	57,213,627	23.56	淨資產	3101	231,586,207	95.36
土地改良物	1402	1,068,226	0.44	累積餘額	310101	203,955,797	83.98
土地改良物	140201	3,120,183	1.28	本期賸餘	310102	22,201,164	9.14
累計折舊-土地改良物	140202	-2,051,957	-0.84	淨資產調整數	310104	5,429,246	2.00
房屋建築及設備	1404	132,617,612	54.61	合計：		242,864,727	
房屋建築及設備	140401	184,722,320	76.06				

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3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	-52,104,708	-21.45				
機械及設備	1405	4,170,033	1.72				
機械及設備	140501	11,349,393	4.67				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,179,360	-2.96				
交通及運輸設備	1406	206,509	0.09				
交通及運輸設備	140601	1,080,948	0.45				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-874,439	-0.36				
雜項設備	1407	8,743,716	3.60				
雜項設備	140701	25,007,234	10.30				
累計折舊-雜項設備	140702	-16,263,518	-6.70				
合計：		242,864,727					

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	18,691,124	51,069,070
政府撥入收入	18,665,000	50,967,000
公庫撥款收入	18,665,000	50,967,000
其他收入	26,124	102,070
雜項收入	26,124	102,070
支出	7,665,104	28,867,906
人事支出	6,847,991	26,524,062
人事支出	6,847,991	26,524,062
業務支出	242,284	612,543
業務支出	242,284	612,543
折舊、折耗及攤銷	574,829	1,731,301
固定資產折舊	574,829	1,731,301
本期賸餘（短絀）	11,026,020	22,201,164
期初淨資產		203,955,797
解繳公庫		
淨資產調整數		5,429,246
期末淨資產		231,586,207

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

02639-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 3 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				7,090,275	0	7,090,275	0.00
		累計數				27,136,605	34,913,000	-7,776,395	-22.27
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		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 3 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	5,448,319		1,731,301	204,019,723
非理財目的之長期投資						
土地	51,784,381		5,429,246			57,213,627
土地改良物	3,120,183	2,030,234			21,723	1,068,226
房屋及建築	184,722,320	51,227,136			877,572	132,617,612
機械及設備	11,349,393	6,806,968			372,392	4,170,033
交通及運輸設備	1,080,948	859,686			14,753	206,509
雜項設備	24,988,161	15,818,657	19,073		444,861	8,743,716
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 3 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 3 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 3 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3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	26,524,062	-64,653,938	-70.91
11 正式員額薪資		14,592,105	14,592,105	
113 職員薪金		14,592,105	14,592,105	
12 聘僱及兼職人員薪資		764,543	764,543	
122 約僱職員薪金		538,587	538,587	
124 兼職人員酬金		225,956	225,956	
15 獎金		7,313,481	7,313,481	
151 考績獎金		275,530	275,530	
152 年終獎金		7,037,951	7,037,951	
16 退休及卹償金		2,040,267	2,040,267	
161 職員退休及離職金		1,921,451	1,921,451	
162 工員退休及離職金		118,816	118,816	
18 福利費		1,813,666	1,813,666	
181 分擔員工保險費		1,559,166	1,559,166	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		241,000	241,000	
2 服務費用	3,333,000	517,738	-2,815,262	-84.47
21 水電費		67,406	67,406	
212 工作場所電費		57,462	57,462	
214 工作場所水費		9,944	9,944	
22 郵電費		7,763	7,763	
221 郵費		1,000	1,000	
222 電話費		6,763	6,763	
23 旅運費		6,660	6,660	
231 國內旅費		6,660	6,660	
24 印刷裝訂與廣告費		6,427	6,427	

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3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	%
241 印刷及裝訂費		6,427	6,427	
25 修理保養及保固費		116,078	116,078	
252 一般房屋修護費		17,000	17,000	
255 機械及設備修護費		37,590	37,590	
257 雜項設備修護費		54,608	54,608	
258 其他資產修護費		6,880	6,880	
27 一般服務費		269,870	269,870	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		410	410	
27D 計時與計件人員酬金		243,860	243,860	
27F 體育活動費		25,600	25,600	
28 專業服務費		27,000	27,000	
28A 電腦軟體服務費		6,000	6,000	
28Y 其他專業服務費		21,000	21,000	
29 公共關係費		16,534	16,534	
291 公共關係費		16,534	16,534	
3 材料及用品費	358,000	86,805	-271,195	-75.75
32 用品消耗		86,805	86,805	
321 辦公(事務)用品		76,695	76,695	
323 農業與園藝用品及環境美化費		1,700	1,700	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		8,410	8,410	
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
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	36,000	8,000	-28,000	-77.78
71 會費		1,000	1,000	
713 職業團體會費		1,000	1,000	

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3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	%
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	
75 競賽及交流活動費		5,000	5,000	
751 技能競賽		5,000	5,000	
合計	94,966,000	27,136,605	-67,829,395	-71.42

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市祥和國民小學

02639-15

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 3 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	51,049,997	19,073	51,069,070	收入
政府撥入收入	50,967,000		50,967,000	政府撥入收入
其他收入	82,997	19,073	102,070	其他收入
基金用途	27,136,605	1,731,301	28,867,906	支出
用人費用	26,524,062		26,524,062	人事支出
服務費用	517,738	94,805	612,543	業務支出
材料及用品費	86,805	-86,805		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	8,000	-8,000		
		1,731,301	1,731,301	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	23,913,392	-1,712,228	22,201,164	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
		5,429,246	5,429,246	淨資產調整數
期末基金餘額	27,566,484	204,019,723	231,586,207	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 3 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
27,526,484	27,526,484	0	無差異