

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 4 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	2,045,496	20,669,000	-18,623,504	-90.10	53,095,493	55,643,000	-2,547,507	-4.58
財產收入	236,000	82,437		82,437		82,437		82,437	
租金收入	183,000	82,437		82,437		82,437		82,437	
利息收入	3,000								
其他財產收入	50,000								
政府撥入收入	94,660,000	1,963,059	20,669,000	-18,705,941	-90.50	52,930,059	55,643,000	-2,712,941	-4.88
公庫撥款收入	94,660,000	1,963,059	20,669,000	-18,705,941	-90.50	52,930,059	55,643,000	-2,712,941	-4.88
教學收入	70,000								
學雜費收入	70,000								
其他收入						82,997		82,997	
雜項收入						82,997		82,997	
基金用途	94,966,000	12,924,823	20,669,000	-7,744,177	-37.47	40,061,428	55,643,000	-15,581,572	-28.00
國民教育計畫	94,905,000	12,890,823	20,669,000	-7,778,177	-37.63	40,027,428	55,582,000	-15,554,572	-27.98
其他	94,905,000	12,890,823	20,669,000	-7,778,177	-37.63	40,027,428	55,582,000	-15,554,572	-27.98
建築及設備計畫	61,000	34,000		34,000		34,000	61,000	-27,000	-44.26
購建固定資產	61,000	34,000		34,000		34,000	61,000	-27,000	-44.26
本期賸餘(短絀)		-10,879,327		-10,879,327		13,034,065		13,034,065	
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					16,687,157	4,503,556	12,183,601	270.53

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4月30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	234,773,706	100.00	負債	2	14,608,088	6.22
流動資產	11	31,295,245	13.33	流動負債	21	14,224,010	6.06
現金	1101	31,295,245	13.33	應付款項	2102	14,224,010	6.06
銀行存款	110102	31,255,245	13.31	應付代收款	210203	14,224,010	6.06
銀行存款-縣庫存款	110102-1	16,647,157	7.09	其他負債	28	384,078	0.16
銀行存款-保管款專戶	110102-2	14,608,088	6.22	什項負債	2801	384,078	0.16
零用及週轉金	110103	40,000	0.02	存入保證金	280104	384,078	0.16
固定資產	14	203,478,461	86.67	淨資產	3	220,165,618	93.78
土地	1401	57,213,627	24.37	淨資產	31	220,165,618	93.78
土地	140101	57,213,627	24.37	淨資產	3101	220,165,618	93.78
土地改良物	1402	1,060,985	0.45	累積餘額	310101	203,955,797	86.87
土地改良物	140201	3,120,183	1.33	本期賸餘	310102	10,780,575	4.59
累計折舊-土地改良物	140202	-2,059,198	-0.88	淨資產調整數	310104	5,429,246	2.00
房屋建築及設備	1404	132,325,088	56.36	合計：		234,773,706	
房屋建築及設備	140401	184,722,320	78.68				

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4月30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	-52,397,232	-22.32				
機械及設備	1405	4,081,617	1.74				
機械及設備	140501	11,383,393	4.85				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,301,776	-3.11				
交通及運輸設備	1406	202,098	0.09				
交通及運輸設備	140601	1,080,948	0.46				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-878,850	-0.37				
雜項設備	1407	8,595,046	3.66				
雜項設備	140701	25,007,234	10.65				
累計折舊-雜項設備	140702	-16,412,188	-6.99				
合計：		234,773,706					

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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,045,496	53,114,566
財產收益	82,437	82,437
財產孳息收入	82,437	82,437
政府撥入收入	1,963,059	52,930,059
公庫撥款收入	1,963,059	52,930,059
其他收入		102,070
雜項收入		102,070
支出	13,466,085	42,333,991
人事支出	12,540,651	39,064,713
人事支出	12,540,651	39,064,713
業務支出	350,172	962,715
業務支出	350,172	962,715
折舊、折耗及攤銷	575,262	2,306,563
固定資產折舊	575,262	2,306,563
本期賸餘（短絀）	-11,420,589	10,780,575
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		220,165,618

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 4 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				12,890,823	20,669,000	-7,778,177	-37.63
		累計數				40,027,428	55,582,000	-15,554,572	-27.98
建築及設備計畫		本月數				34,000	0	34,000	0.00
		累計數				34,000	61,000	-27,000	-44.26

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 4 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>	277,045,386	76,742,681	5,482,319		2,306,563	203,478,461
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			28,964	1,060,985
房屋及建築	184,722,320	51,227,136			1,170,096	132,325,088
機械及設備	11,349,393	6,806,968	34,000		494,808	4,081,617
交通及運輸設備	1,080,948	859,686			19,164	202,098
雜項設備	24,988,161	15,818,657	19,073		593,531	8,595,046
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 4 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 4 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 4 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	34,000		34,000	55.74	-27,000	-44.26		



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4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	39,064,713	-52,113,287	-57.16
11 正式員額薪資		24,376,729	24,376,729	
113 職員薪金		24,376,729	24,376,729	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,324,762	1,324,762	
122 約僱職員薪金		897,645	897,645	
124 兼職人員酬金		427,117	427,117	
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		3,290,681	3,290,681	
161 職員退休及離職金		3,091,103	3,091,103	
162 工員退休及離職金		199,578	199,578	
18 福利費		2,759,060	2,759,060	
181 分擔員工保險費		2,504,560	2,504,560	
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	833,450	-2,499,550	-74.99
21 水電費		71,290	71,290	
212 工作場所電費		57,462	57,462	
214 工作場所水費		13,828	13,828	
22 郵電費		15,535	15,535	
221 郵費		2,680	2,680	
222 電話費		12,855	12,855	
23 旅運費		65,879	65,879	
231 國內旅費		65,879	65,879	
24 印刷裝訂與廣告費		16,857	16,857	

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4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		16,857	16,857	
25 修理保養及保固費		147,818	147,818	
252 一般房屋修護費		34,640	34,640	
255 機械及設備修護費		42,190	42,190	
257 雜項設備修護費		54,608	54,608	
258 其他資產修護費		16,380	16,380	
27 一般服務費		401,064	401,064	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		440	440	
27D 計時與計件人員酬金		375,024	375,024	
27F 體育活動費		25,600	25,600	
28 專業服務費		95,490	95,490	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		8,610	8,610	
28A 電腦軟體服務費		6,000	6,000	
28Y 其他專業服務費		80,880	80,880	
29 公共關係費		19,517	19,517	
291 公共關係費		19,517	19,517	
3 材料及用品費	358,000	121,265	-236,735	-66.13
31 使用材料費		2,100	2,100	
312 燃料		2,100	2,100	
32 用品消耗		119,165	119,165	
321 辦公(事務)用品		102,926	102,926	
323 農業與園藝用品及環境美化費		1,799	1,799	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		14,440	14,440	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	61,000	34,000	-27,000	-44.26
51 購建固定資產	61,000	34,000	-27,000	-44.26
514 購置機械及設備	61,000	34,000	-27,000	-44.26

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4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	8,000	-28,000	-77.78
71 會費		1,000	1,000	
713 職業團體會費		1,000	1,000	
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	40,061,428	-54,904,572	-57.81

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 4 月 30 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	53,095,493	19,073	53,114,566	收入
財產收入	82,437		82,437	財產收益
政府撥入收入	52,930,059		52,930,059	政府撥入收入
其他收入	82,997	19,073	102,070	其他收入
基金用途	40,061,428	2,272,563	42,333,991	支出
用人費用	39,064,713		39,064,713	人事支出
服務費用	833,450	129,265	962,715	業務支出
材料及用品費	121,265	-121,265		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	8,000	-8,000		
購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	34,000	-34,000		
		2,306,563	2,306,563	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	13,034,065	-2,253,490	10,780,575	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	16,687,157	203,478,461	220,165,618	期末淨資產

註：

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 4 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
16,647,157	16,647,157	0	無差異