

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市朴子國民小學

02501-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 5 月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 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	130,586,000	363,000	8,425,000	-8,062,000	-95.69	77,909,898	70,002,000	7,907,898	11.30
財產收入	605,000		302,000	-302,000	-100.00	351,603	302,000	49,603	16.42
租金收入	484,000		242,000	-242,000	-100.00	244,303	242,000	2,303	0.95
利息收入	1,000		60,000	-60,000	-100.00	107,300	60,000	47,300	78.83
其他財產收入	120,000		8,123,000	-7,760,000	-95.53	77,543,598	69,700,000	7,843,598	11.25
政府撥入收入	129,967,000	363,000	8,123,000	-7,760,000	-95.53	77,543,598	69,700,000	7,843,598	11.25
公庫撥款收入	129,967,000								
教學收入	14,000								
學雜費收入	14,000								
其他收入									
雜項收入						14,697		14,697	
基金用途	130,586,000	8,048,082	8,052,000	-3,918	-0.05	56,479,651	70,073,000	-13,593,349	-19.40
國民教育計畫	130,586,000	8,048,082	8,052,000	-3,918	-0.05	56,479,651	70,073,000	-13,593,349	-19.40
其他	130,586,000	8,048,082	8,052,000	-3,918	-0.05	56,479,651	70,073,000	-13,593,349	-19.40
本期購餘(短絀)		-7,685,082	373,000	-8,058,082	-2,160.34	21,430,247	-71,000	21,501,247	-30,283.45
期初基金餘額	4,235,362					13,526,598	4,235,362	9,291,236	219.37
解繳公庫									
期末基金餘額	4,235,362					34,956,845	4,164,362	30,792,483	739.43

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣朴子市朴子國民小學

平衡表

中華民國113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	358,841,326	100.00	負債	2	22,521,038	6.28
流動資產	11	57,477,883	16.02	流動負債	21	21,221,484	5.91
現金	1101	57,477,883	16.02	應付款項	2102	21,221,484	5.91
銀行存款	110102	57,447,883	16.01	應付代收款	210203	21,221,484	5.91
銀行存款-縣庫存款	110102-1	34,926,845	9.73	其他負債	28	1,299,554	0.36
銀行存款-保管款專戶	110102-2	22,521,038	6.28	什項負債	2801	1,299,554	0.36
零用及週轉金	110103	30,000	0.01	存入保證金	280104	1,299,554	0.36
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	336,320,288	93.72
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	336,320,288	93.72
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	3101	336,320,288	93.72
固定資產	14	301,354,490	83.98	累積餘額	310101	302,766,217	84.37
土地	1401	209,744,496	58.45	本期購除	310102	27,476,000	7.66
土地	140101	209,744,496	58.45	淨資產調整數	310104	6,078,071	2.00
土地改良物	1402	3,417,168	0.95	合計：		358,841,326	
土地改良物	140201	10,638,268	2.96				
信託代理與保證資產		0		信託代理與保證負債		0	

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 — 嘉義縣朴子市朴子國民小學

平衡表

中華民國113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	-7,221,100	-2.01				
房屋建築及設備	1404	63,570,744	17.72				
房屋建築及設備	140401	150,299,122	41.88				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-86,728,378	-24.17				
機械及設備	1405	15,793,957	4.40				
機械及設備	140501	33,349,785	9.29				
累計折舊-機械及設備	140502	-17,555,828	-4.89				
交通及運輸設備	1406	969,869	0.27				
交通及運輸設備	140601	3,185,247	0.89				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,215,378	-0.62				
雜項設備	1407	7,858,256	2.19				
雜項設備	140701	23,081,563	6.43				
累計折舊-雜項設備	140702	-15,223,307	-4.24				
無形資產	16	8,953	0.00				
信託代理與保證資產		0		信託代理與保證負債		0	

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 — 嘉義縣朴子市朴子國民小學

收入支出表

中華民國113年5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	379,800	91,585,261
財產收益		13,655,202
財產孳息收入		244,303
財產交易利益		7,621,699
其他財產收入		5,789,200
政府撥入收入	363,000	77,543,598
公庫撥款收入	363,000	77,543,598
其他收入	16,800	386,461
雜項收入	16,800	386,461
支出	9,188,531	64,109,261
人事支出	7,825,061	55,144,563
人事支出	7,825,061	55,144,563
業務支出	223,021	1,335,088
業務支出	223,021	1,335,088
財產損失	220	707
財產損失	220	707
財產折舊及攤銷	1,140,229	7,628,903
財產折舊及攤銷	1,140,229	7,628,903
折舊	1,140,229	7,628,903
折舊	1,140,229	7,628,903
本期購餘(短絀)	-8,808,731	27,476,000
本期購餘(短絀)	-8,808,731	27,476,000
期初淨資產		302,766,217
期初淨資產		302,766,217
解繳公庫		6,078,071
解繳公庫		6,078,071
淨資產調整數		336,320,288
淨資產調整數		336,320,288
期末淨資產	78,660	
期末淨資產	78,660	

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—嘉義縣朴子市朴子國民小學

02501-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 5 月份

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目	單 位	本 月 數 及 累 計 數	數 量			執 行 數			比 較 增 減	
			實 際 數	預 算 數	占 預 算 數 %	實 際 數	預 算 數	金 額	%	
國 民 教 育 計 畫		本 月 數				8,048,082	8,052,000	-3,918	-0.05	
		累 計 數				56,479,651	70,073,000	-13,593,349	-19.40	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市朴子國民小學
資本資產明細表
中華民國 113 年 5 月份

02501-1

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						
非理財目的之長期投資	411,073,930	121,834,311	19,753,434	519,930	7,109,680	301,363,443
土地	206,903,546		2,840,950			209,744,496
土地改良物	10,638,268	6,913,611			307,489	3,417,168
房屋及建築	148,686,057	85,040,779	1,613,065		1,687,599	63,570,744
機械及設備	18,626,018	13,188,007	15,083,738	359,971	4,367,821	15,793,957
交通及運輸設備	3,135,280	2,106,261	49,967		109,117	969,869
雜項設備	23,075,808	14,585,653	165,714	159,959	637,654	7,858,256
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—嘉義縣朴子市朴子國民小學
資本資產明細表

中華民國 113 年 5 月份

02501-2

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	8,953					8,953

註：

嘉義縣地方教育發展基金——嘉義縣朴子市朴子國民小學

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 113 年 5 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					計算分配數	執行情形					差異或落後原因	改進措施	
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉辦先行數	調整數	合計		累計執行數		比較增減					
							實支數	應付數	合計	%	金額			%
建築及設備計畫														
土地														
土地改良物														
購建中國固定資產														
土地改良物														
購建中國固定資產														
房屋及建築														
房屋及建築														
購建中國固定資產														
機械及設備														
機械及設備														
購建中國固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中國固定資產														
雜項設備														
雜項設備														
購建中國固定資產														
租賃資產														
租賃資產														
租賃權益改良														

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市朴子國民小學

02501-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 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	77,909,898	13,675,363	91,585,261	收入
財產收入	351,603	13,303,599	13,655,202	財產收益
政府撥入收入	77,543,598		77,543,598	政府撥入收入
其他收入	14,697	371,764	386,461	其他收入
基金用途	56,479,651	7,629,610	64,109,261	支出
用人費用	55,144,563		55,144,563	人事支出
服務費用	1,115,948	219,140	1,335,088	業務支出
材料及用品費	163,910	-163,910		
租金、償債、利息及相關手續費	32,000	-32,000		
稅捐及規費(強制費)	11,230	-11,230		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	-12,000		
		707	707	財產損失
		7,628,903	7,628,903	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	21,430,247	6,045,753	27,476,000	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	13,526,598	289,239,619	302,766,217	期初淨資產
解繳公庫		6,078,071	6,078,071	淨資產調整數
期末基金餘額	34,956,845	301,363,443	336,320,288	期末淨資產

註：