

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 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	94,966,000	227,000		227,000		53,322,493	55,643,000	-2,320,507	-4.17
財產收入	236,000					82,437		82,437	
租金收入	183,000					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	227,000		227,000		53,157,059	55,643,000	-2,485,941	-4.47
公庫撥款收入	94,660,000	227,000		227,000		53,157,059	55,643,000	-2,485,941	-4.47
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	6,713,960		6,713,960		46,775,388	55,643,000	-8,867,612	-15.94
國民教育計畫	94,905,000	6,686,960		6,686,960		46,714,388	55,582,000	-8,867,612	-15.95
其他	94,905,000	6,686,960		6,686,960		46,714,388	55,582,000	-8,867,612	-15.95
建築及設備計畫	61,000	27,000		27,000		61,000	61,000		
購建固定資產	61,000	27,000		27,000		61,000	61,000		
本期賸餘(短絀)		-6,486,960		-6,486,960		6,547,105		6,547,105	
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					10,200,197	4,503,556	5,696,641	126.49

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	226,113,795	100.00	負債	2	12,881,842	5.70
流動資產	11	23,082,039	10.21	流動負債	21	12,417,764	5.49
現金	1101	23,082,039	10.21	應付款項	2102	12,417,764	5.49
銀行存款	110102	23,042,039	10.19	應付代收款	210203	12,417,764	5.49
銀行存款-縣庫存款	110102-1	10,160,197	4.49	其他負債	28	464,078	0.21
銀行存款-保管款專戶	110102-2	12,881,842	5.70	什項負債	2801	464,078	0.21
零用及週轉金	110103	40,000	0.02	存入保證金	280104	464,078	0.21
固定資產	14	203,031,756	89.79	淨資產	3	213,231,953	94.30
土地	1401	57,213,627	25.30	淨資產	31	213,231,953	94.30
土地	140101	57,213,627	25.30	淨資產	3101	213,231,953	94.30
土地改良物	1402	1,053,744	0.47	累積餘額	310101	203,955,797	90.20
土地改良物	140201	3,120,183	1.38	本期賸餘	310102	3,846,910	1.70
累計折舊-土地改良物	140202	-2,066,439	-0.91	淨資產調整數	310104	5,429,246	2.00
房屋建築及設備	1404	132,032,564	58.39	合計：		226,113,795	
房屋建築及設備	140401	184,722,320	81.69				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保管有價證券

0

應付保管有價證券

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 — 嘉義縣朴子市祥和國民小學

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-房屋建築及設備	140402	-52,689,756	-23.30				
機械及設備	1405	3,985,657	1.76				
機械及設備	140501	11,491,618	5.08				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,505,961	-3.32				
交通及運輸設備	1406	197,686	0.09				
交通及運輸設備	140601	1,080,948	0.48				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-883,262	-0.39				
雜項設備	1407	8,548,478	3.78				
雜項設備	140701	25,109,234	11.10				
累計折舊-雜項設備	140702	-16,560,756	-7.32				
合計：		226,113,795					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保管有價證券

0

應付保管有價證券

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 — 嘉義縣朴子市祥和國民小學

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	329,000	53,443,566
財產收益		82,437
財產孳息收入		82,437
政府撥入收入	227,000	53,157,059
公庫撥款收入	227,000	53,157,059
其他收入	102,000	204,070
雜項收入	102,000	204,070
支出	7,262,665	49,596,656
人事支出	6,305,882	45,370,595
人事支出	6,305,882	45,370,595
業務支出	381,078	1,343,793
業務支出	381,078	1,343,793
折舊、折耗及攤銷	575,705	2,882,268
固定資產折舊	575,705	2,882,268
本期賸餘（短絀）	-6,933,665	3,846,910
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		213,231,953

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 5 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				6,686,960	0	6,686,960	0.00
		累計數				46,714,388	55,582,000	-8,867,612	-15.95
建築及設備計畫		本月數				27,000	0	27,000	0.00
		累計數				61,000	61,000	0	0.00

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 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		
資產	277,045,386	76,742,681	5,692,544		2,963,493	203,031,756
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			36,205	1,053,744
房屋及建築	184,722,320	51,227,136			1,462,620	132,032,564
機械及設備	11,349,393	6,806,968	142,225		698,993	3,985,657
交通及運輸設備	1,080,948	859,686			23,576	197,686
雜項設備	24,988,161	15,818,657	121,073		742,099	8,548,478
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 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：

長期負債明細表

中華民國 113 年 5 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 5 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		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	91,178,000	45,370,595	-45,807,405	-50.24
11 正式員額薪資		29,188,257	29,188,257	
113 職員薪金		29,188,257	29,188,257	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,668,142	1,668,142	
122 約僱職員薪金		1,077,174	1,077,174	
124 兼職人員酬金		590,968	590,968	
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		3,973,876	3,973,876	
161 職員退休及離職金		3,733,473	3,733,473	
162 工員退休及離職金		240,403	240,403	
18 福利費		3,226,839	3,226,839	
181 分擔員工保險費		2,972,339	2,972,339	
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	1,132,436	-2,200,564	-66.02
21 水電費		118,733	118,733	
212 工作場所電費		101,055	101,055	
214 工作場所水費		17,678	17,678	
22 郵電費		20,515	20,515	
221 郵費		4,312	4,312	
222 電話費		16,203	16,203	
23 旅運費		68,335	68,335	
231 國內旅費		68,335	68,335	
24 印刷裝訂與廣告費		27,477	27,477	

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	%
241 印刷及裝訂費		27,477	27,477	
25 修理保養及保固費		185,793	185,793	
252 一般房屋修護費		57,365	57,365	
255 機械及設備修護費		45,790	45,790	
257 雜項設備修護費		58,808	58,808	
258 其他資產修護費		23,830	23,830	
27 一般服務費		576,320	576,320	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		470	470	
27D 計時與計件人員酬金		550,250	550,250	
27F 體育活動費		25,600	25,600	
28 專業服務費		110,838	110,838	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		16,958	16,958	
28A 電腦軟體服務費		6,000	6,000	
28Y 其他專業服務費		87,880	87,880	
29 公共關係費		24,425	24,425	
291 公共關係費		24,425	24,425	
3 材料及用品費	358,000	201,357	-156,643	-43.76
31 使用材料費		2,400	2,400	
312 燃料		2,400	2,400	
32 用品消耗		198,957	198,957	
321 辦公(事務)用品		127,866	127,866	
322 報章雜誌		3,999	3,999	
323 農業與園藝用品及環境美化費		44,522	44,522	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		22,570	22,570	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期	61,000	61,000		0.00
51 購建固定資產	61,000	61,000		0.00

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	%
514 購置機械及設備	61,000	61,000		0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	36,000	10,000	-26,000	-72.22
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		4,000	4,000	
744 慰問、照護及濟助金		4,000	4,000	
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	46,775,388	-48,190,612	-50.75

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 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	53,322,493	121,073	53,443,566	收入
財產收入	82,437		82,437	財產收益
政府撥入收入	53,157,059		53,157,059	政府撥入收入
其他收入	82,997	121,073	204,070	其他收入
基金用途	46,775,388	2,821,268	49,596,656	支出
用人費用	45,370,595		45,370,595	人事支出
服務費用	1,132,436	211,357	1,343,793	業務支出
材料及用品費	201,357	-201,357		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	10,000	-10,000		
購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資及營舍與 設施工程支出	61,000	-61,000		
		2,882,268	2,882,268	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	6,547,105	-2,700,195	3,846,910	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	10,200,197	203,031,756	213,231,953	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 5 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
10,160,197	10,160,197	0	無差異