

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 6 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	21,765,000		21,765,000		75,087,493	55,643,000	19,444,493	34.95
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	21,765,000		21,765,000		74,922,059	55,643,000	19,279,059	34.65
公庫撥款收入	94,660,000	21,765,000		21,765,000		74,922,059	55,643,000	19,279,059	34.65
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	528,175		528,175		47,303,563	55,643,000	-8,339,437	-14.99
國民教育計畫	94,905,000	528,175		528,175		47,242,563	55,582,000	-8,339,437	-15.00
其他	94,905,000	528,175		528,175		47,242,563	55,582,000	-8,339,437	-15.00
建築及設備計畫	61,000					61,000	61,000		
購建固定資產	61,000					61,000	61,000		
本期賸餘(短絀)		21,236,825		21,236,825		27,783,930		27,783,930	
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					31,437,022	4,503,556	26,933,466	598.05

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6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	244,963,669	100.00	負債	2	10,815,694	4.42
流動資產	11	42,252,716	17.25	流動負債	21	10,344,566	4.22
現金	1101	42,238,716	17.24	應付款項	2102	10,344,566	4.22
銀行存款	110102	42,198,716	17.23	應付代收款	210203	10,344,566	4.22
銀行存款-縣庫存款	110102-1	31,397,022	12.82	其他負債	28	471,128	0.19
銀行存款-保管款專戶	110102-2	10,801,694	4.41	什項負債	2801	471,128	0.19
零用及週轉金	110103	40,000	0.02	存入保證金	280104	471,128	0.19
預付款項	1108	14,000	0.01	淨資產	3	234,147,975	95.58
預付費用	110804	14,000	0.01	淨資產	31	234,147,975	95.58
預付費用-非預算類	110804-2	14,000	0.01	淨資產	3101	234,147,975	95.58
固定資產	14	202,710,953	82.75	累積餘額	310101	203,955,797	83.26
土地	1401	57,213,627	23.36	本期賸餘	310102	24,762,932	10.11
土地	140101	57,213,627	23.36	淨資產調整數	310104	5,429,246	2.00
土地改良物	1402	1,046,503	0.43	合計：		244,963,669	
土地改良物	140201	3,120,183	1.27				

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6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-土地改良物	140202	-2,073,680	-0.85				
房屋建築及設備	1404	131,740,040	53.78				
房屋建築及設備	140401	184,722,320	75.41				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-52,982,280	-21.63				
機械及設備	1405	4,006,384	1.64				
機械及設備	140501	11,605,918	4.74				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,599,534	-3.10				
交通及運輸設備	1406	280,275	0.11				
交通及運輸設備	140601	1,167,948	0.48				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-887,673	-0.36				
雜項設備	1407	8,424,124	3.44				
雜項設備	140701	25,135,234	10.26				
累計折舊-雜項設備	140702	-16,711,110	-6.82				
合計：		244,963,669					

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	22,022,300	75,465,866
財產收益		82,437
財產孳息收入		82,437
政府撥入收入	21,765,000	74,922,059
公庫撥款收入	21,765,000	74,922,059
其他收入	257,300	461,370
雜項收入	257,300	461,370
支出	1,106,278	50,702,934
人事支出	410,128	45,780,723
人事支出	410,128	45,780,723
業務支出	118,047	1,461,840
業務支出	118,047	1,461,840
財產損失	300	300
財產交易損失	300	300
折舊、折耗及攤銷	577,803	3,460,071
固定資產折舊	577,803	3,460,071
本期賸餘（短絀）	20,916,022	24,762,932
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		234,147,975

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 6 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				528,175	0	528,175	0.00
		累計數				47,242,563	55,582,000	-8,339,437	-15.00
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	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 6 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	5,949,844	30,000	3,511,596	202,710,953
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			43,446	1,046,503
房屋及建築	184,722,320	51,227,136			1,755,144	131,740,040
機械及設備	11,349,393	6,806,968	286,525	30,000	792,566	4,006,384
交通及運輸設備	1,080,948	859,686	87,000		27,987	280,275
雜項設備	24,988,161	15,818,657	147,073		892,453	8,424,124
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 6 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 6 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 6 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6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	45,780,723	-45,397,277	-49.79
11 正式員額薪資		29,246,063	29,246,063	
113 職員薪金		29,246,063	29,246,063	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,816,926	1,816,926	
122 約僱職員薪金		1,077,174	1,077,174	
124 兼職人員酬金		739,752	739,752	
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		4,135,796	4,135,796	
161 職員退休及離職金		3,891,809	3,891,809	
162 工員退休及離職金		243,987	243,987	
18 福利費		3,268,457	3,268,457	
181 分擔員工保險費		2,981,957	2,981,957	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		273,000	273,000	
2 服務費用	3,333,000	1,234,574	-2,098,426	-62.96
21 水電費		123,420	123,420	
212 工作場所電費		101,055	101,055	
214 工作場所水費		22,365	22,365	
22 郵電費		24,485	24,485	
221 郵費		4,312	4,312	
222 電話費		20,173	20,173	
23 旅運費		69,783	69,783	
231 國內旅費		69,783	69,783	
24 印刷裝訂與廣告費		37,726	37,726	

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6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		37,726	37,726	
25 修理保養及保固費		217,703	217,703	
252 一般房屋修護費		64,865	64,865	
255 機械及設備修護費		65,890	65,890	
257 雜項設備修護費		58,808	58,808	
258 其他資產修護費		28,140	28,140	
27 一般服務費		612,898	612,898	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		500	500	
27D 計時與計件人員酬金		586,798	586,798	
27F 體育活動費		25,600	25,600	
28 專業服務費		117,838	117,838	
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		94,880	94,880	
29 公共關係費		30,721	30,721	
291 公共關係費		30,721	30,721	
3 材料及用品費	358,000	217,266	-140,734	-39.31
31 使用材料費		3,300	3,300	
312 燃料		3,300	3,300	
32 用品消耗		213,966	213,966	
321 辦公(事務)用品		139,015	139,015	
322 報章雜誌		3,999	3,999	
323 農業與園藝用品及環境美化費		45,522	45,522	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		23,830	23,830	
32Y 其他用品消耗		1,600	1,600	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	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6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	%
51 購建固定資產	61,000	61,000		0.00
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、救濟與交流活動費	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	47,303,563	-47,662,437	-50.19

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 6 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	75,087,493	378,373	75,465,866	收入
財產收入	82,437		82,437	財產收益
政府撥入收入	74,922,059		74,922,059	政府撥入收入
其他收入	82,997	378,373	461,370	其他收入
基金用途	47,303,563	3,399,371	50,702,934	支出
用人費用	45,780,723		45,780,723	人事支出
服務費用	1,234,574	227,266	1,461,840	業務支出
材料及用品費	217,266	-217,266		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	10,000	-10,000		
		300	300	財產損失
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		
		3,460,071	3,460,071	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	27,783,930	-3,020,998	24,762,932	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	31,437,022	202,710,953	234,147,975	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 6 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
31,397,022	31,397,022	0	無差異