

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市大同國民小學

02502-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 8 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	186,482,000	877,777	13,260,000	-12,382,223	-93.38	163,820,929	147,879,000	15,941,929	10.78
財產收入	918,000					349,226	801,000	-451,774	-56.40
財產處分收入						5,066		5,066	
租金收入	654,000					333,321	544,000	-210,679	-38.73
利息收入	14,000					10,839	7,000	3,839	54.84
其他財產收入	250,000						250,000	-250,000	-100.00
政府撥入收入	185,519,000		13,260,000	-13,260,000	-100.00	162,271,932	147,058,000	15,213,932	10.35
公庫撥款收入	185,519,000		13,260,000	-13,260,000	-100.00	162,271,932	147,058,000	15,213,932	10.35
教學收入	45,000					20,770	20,000	770	3.85
學雜費收入	45,000					20,770	20,000	770	3.85
其他收入		877,777		877,777		1,179,001		1,179,001	
雜項收入		877,777		877,777		1,179,001		1,179,001	
基金用途	186,482,000	13,789,531	13,260,000	529,531	3.99	116,120,519	147,879,000	-31,758,481	-21.48
國民教育計畫	186,182,000	13,789,531	13,260,000	529,531	3.99	115,820,519	147,579,000	-31,758,481	-21.52
其他	186,182,000	13,789,531	13,260,000	529,531	3.99	115,820,519	147,579,000	-31,758,481	-21.52
建築及設備計畫	300,000					300,000	300,000		
購建固定資產	300,000					300,000	300,000		
本期賸餘(短絀)		-12,911,754		-12,911,754		47,700,410		47,700,410	
期初基金餘額	1,077,951					8,140,390	1,077,951	7,062,439	655.17
解繳公庫									
期末基金餘額	1,077,951					55,840,800	1,077,951	54,762,849	5,080.27

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣朴子市大同國民小學

平衡表

中華民國113年8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	481,492,824	100.00	負債	2	23,223,536	4.82
流動資產	11	77,040,020	16.00	流動負債	21	17,813,120	3.70
現金	1101	77,040,020	16.00	應付款項	2102	17,813,120	3.70
銀行存款	110102	76,990,020	15.99	應付代收款	210203	17,813,120	3.70
銀行存款-縣庫存款	110102-1	55,790,800	11.59	其他負債	28	5,410,416	1.12
銀行存款-保管款專戶	110102-2	21,199,220	4.40	什項負債	2801	5,410,416	1.12
零用及週轉金	110103	50,000	0.01	存入保證金	280104	3,386,100	0.70
預付款項	1108	0	0.00	應付退休及離職金	280106	2,024,316	0.42
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	3	458,269,288	95.18
預付費用-非預算類	110804-2	0	0.00	淨資產	31	458,269,288	95.18
長期貸墊款及準備金	12	2,024,316	0.42	淨資產	3101	458,269,288	95.18
準備金	1203	2,024,316	0.42	累積餘額	310101	415,857,539	86.37
退休及離職準備金	120301	2,024,316	0.42	本期賸餘	310102	42,344,849	8.79
固定資產	14	402,428,488	83.58	淨資產調整數	310104	66,900	0.00
土地	1401	197,202,912	40.96	合計：		481,492,824	

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 — 嘉義縣朴子市大同國民小學

平衡表

中華民國113年8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		
土地	140101	197,202,912	40.96				
土地改良物	1402	4,340,977	0.90				
土地改良物	140201	17,168,311	3.57				
累計折舊-土地改良物	140202	-12,827,334	-2.66				
房屋建築及設備	1404	176,319,276	36.62				
房屋建築及設備	140401	260,758,475	54.16				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-84,439,199	-17.54				
機械及設備	1405	8,771,576	1.82				
機械及設備	140501	19,250,820	4.00				
累計折舊-機械及設備	140502	-10,479,244	-2.18				
交通及運輸設備	1406	1,537,357	0.32				
交通及運輸設備	140601	4,521,420	0.94				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,984,063	-0.62				
雜項設備	1407	14,256,390	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 — 嘉義縣朴子市大同國民小學

收入支出表

中華民國113年8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	877,777	167,247,209
財產收益		349,226
財產孳息收入		344,160
廢舊物品售價收入		5,066
政府撥入收入		162,271,932
公庫撥款收入		162,271,932
教學收入		20,770
學雜費收入		20,770
其他收入	877,777	4,605,281
受贈收入		430,000
雜項收入	877,777	4,175,281
支出	14,878,063	124,902,360
人事支出	13,626,946	113,517,755
人事支出	13,626,946	113,517,755
業務支出	162,585	2,302,764
業務支出	162,585	2,302,764
財產損失		21,580
財產交易損失		21,580
折舊、折耗及攤銷	1,088,532	9,060,261
固定資產折舊	1,088,532	9,060,261
本期賸餘（短絀）	-14,000,286	42,344,849
期初淨資產		415,857,539
解繳公庫		
淨資產調整數		66,900
期末淨資產		458,269,288

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—嘉義縣朴子市大同國民小學

02502-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 8 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				13,789,531	13,260,000	529,531	3.99
		累計數				115,820,519	147,579,000	-31,758,481	-21.52
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				300,000	300,000	0	0.00

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市大同國民小學

02502-1

資本資產明細表

中華民國 113 年 8 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	530,952,589	123,235,440	3,793,180	2,142,952	6,938,889	402,428,488
非理財目的之長期投資						
土地	197,198,512		4,400			197,202,912
土地改良物	17,168,311	12,282,646			544,688	4,340,977
房屋及建築	259,397,226	80,626,982	1,361,249		3,812,217	176,319,276
機械及設備	19,301,566	9,071,013	545,000	595,746	1,408,231	8,771,576
交通及運輸設備	4,232,320	2,744,600	363,000	73,900	239,463	1,537,357
雜項設備	33,654,654	18,510,199	1,519,531	1,473,306	934,290	14,256,390
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—嘉義縣朴子市大同國民小學

02502-2

資本資產明細表

中華民國 113 年 8 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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市大同國民小學

02502-2

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 113 年 8 月份

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		300,000			300,000	300,000	300,000		300,000	100.00				

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣朴子市大同國民小學
各項費用彙計表
中華民國113年8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	181,592,000	113,517,755	-68,074,245	-37.49
11 正式員額薪資		68,397,483	68,397,483	
113 職員薪金		67,547,163	67,547,163	
114 工員工資		850,320	850,320	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,501,070	1,501,070	
122 約僱職員薪金		1,117,795	1,117,795	
124 兼職人員酬金		383,275	383,275	
13 加(夜)班費		1,082,780	1,082,780	
131 延長工時加班費		1,082,780	1,082,780	
15 獎金		12,893,647	12,893,647	
151 考績獎金		755,155	755,155	
152 年終獎金		12,138,492	12,138,492	
16 退休及卹償金		21,335,906	21,335,906	
161 職員退休及離職金		21,335,906	21,335,906	
18 福利費		8,306,869	8,306,869	
181 分擔員工保險費		6,696,035	6,696,035	
183 傷病醫藥費		67,500	67,500	
18Y 其他福利費		1,543,334	1,543,334	
2 服務費用	3,796,000	1,926,948	-1,869,052	-49.24
21 水電費		486,693	486,693	
212 工作場所電費		366,135	366,135	
214 工作場所水費		120,558	120,558	
22 郵電費		34,014	34,014	
222 電話費		34,014	34,014	
23 旅運費		23,651	23,651	
231 國內旅費		23,651	23,651	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣朴子市大同國民小學
各項費用彙計表
中華民國113年8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	%
25 修理保養及保固費		549,840	549,840	
252 一般房屋修護費		99,100	99,100	
255 機械及設備修護費		139,240	139,240	
258 其他資產修護費		311,500	311,500	
27 一般服務費		544,863	544,863	
27D 計時與計件人員酬金		430,853	430,853	
27F 體育活動費		114,010	114,010	
28 專業服務費		249,300	249,300	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		30,900	30,900	
28Y 其他專業服務費		218,400	218,400	
29 公共關係費		38,587	38,587	
291 公共關係費		38,587	38,587	
3 材料及用品費	667,000	345,881	-321,119	-48.14
32 用品消耗		345,881	345,881	
321 辦公(事務)用品		345,881	345,881	
4 租金、償債、利息及相關手續費	100,000	21,935	-78,065	-78.07
43 機器租金		21,935	21,935	
432 機械及設備租金		21,935	21,935	
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	300,000	300,000		0.00
51 購建固定資產	300,000	300,000		0.00
516 購置雜項設備	300,000	300,000		0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	27,000	8,000	-19,000	-70.37
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		8,000	8,000	
744 慰問、照護及濟助金		8,000	8,000	
合 計	186,482,000	116,120,519	-70,361,481	-37.73

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市大同國民小學

02502-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 8 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	163,820,929	3,426,280	167,247,209	收入
財產收入	349,226		349,226	財產收益
政府撥入收入	162,271,932		162,271,932	政府撥入收入
教學收入	20,770		20,770	教學收入
其他收入	1,179,001	3,426,280	4,605,281	其他收入
基金用途	116,120,519	8,781,841	124,902,360	支出
用人費用	113,517,755		113,517,755	人事支出
服務費用	1,926,948	375,816	2,302,764	業務支出
材料及用品費	345,881	-345,881		
租金、償債、利息及相關手續費	21,935	-21,935		
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及營舍與設施工程支出	300,000	-300,000		
		9,060,261	9,060,261	財產損失
折舊、折耗及攤銷				
本期賸餘(短絀)	47,700,410	-5,355,561	42,344,849	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,140,390	407,717,149	415,857,539	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		66,900	66,900	淨資產調整數
期末基金餘額	55,840,800	402,428,488	458,269,288	期末淨資產

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市大同國民小學

02502-2

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 8 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
------	-------	-----	------	------

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 8 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
55,790,800	55,790,800	0	