

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 114 年 1 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	100,194,000	41,995,000	25,191,000	16,804,000	66.71	41,995,000	25,191,000	16,804,000	66.71
財產收入	243,000								
租金收入	183,000								
利息收入	60,000								
政府撥入收入	99,891,000	41,995,000	25,191,000	16,804,000	66.71	41,995,000	25,191,000	16,804,000	66.71
公庫撥款收入	99,891,000	41,995,000	25,191,000	16,804,000	66.71	41,995,000	25,191,000	16,804,000	66.71
教學收入	60,000								
學雜費收入	60,000								
基金用途	103,482,000	20,871,908	21,904,000	-1,032,092	-4.71	20,871,908	21,904,000	-1,032,092	-4.71
國民教育計畫	103,482,000	20,871,908	21,904,000	-1,032,092	-4.71	20,871,908	21,904,000	-1,032,092	-4.71
其他	103,482,000	20,871,908	21,904,000	-1,032,092	-4.71	20,871,908	21,904,000	-1,032,092	-4.71
本期賸餘(短絀)	-3,288,000	21,123,092	3,287,000	17,836,092	542.63	21,123,092	3,287,000	17,836,092	542.63
期初基金餘額	3,653,092					2,233,127	3,653,092	-1,419,965	-38.87
解繳公庫									
期末基金餘額	365,092					23,356,219	6,940,092	16,416,127	236.54

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114年1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	236,422,388	100.00	負 債	2	11,433,792	4.84
流動資產	11	34,790,011	14.72	流動負債	21	11,107,190	4.70
現金	1101	34,730,581	14.69	應付款項	2102	11,107,190	4.70
銀行存款	110102	34,690,581	14.67	應付代收款	210203	11,107,190	4.70
銀行存款-縣庫存款	110102-1	23,316,219	9.86	其他負債	28	326,602	0.14
銀行存款-保管款專戶	110102-2	11,374,362	4.81	什項負債	2801	326,602	0.14
零用及週轉金	110103	40,000	0.02	存入保證金	280104	326,602	0.14
預付款項	1108	59,430	0.03	淨資產	3	224,988,596	95.16
預付費用	110804	59,430	0.03	淨資產	31	224,988,596	95.16
預付費用-非預算類	110804-2	59,430	0.03	淨資產	3101	224,988,596	95.16
固定資產	14	201,632,377	85.28	累積餘額	310101	204,452,753	86.48
土地	1401	57,213,627	24.20	本期賸餘	310102	20,535,843	8.69
土地	140101	57,213,627	24.20	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	995,816	0.42	合計：		236,422,388	
土地改良物	140201	3,120,183	1.32				

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 — 嘉義縣朴子市祥和國民小學

平衡表

中華民國114年1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	-2,124,367	-0.90				
房屋建築及設備	1404	131,284,794	55.53				
房屋建築及設備	140401	186,333,130	78.81				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-55,048,336	-23.28				
機械及設備	1405	3,379,086	1.43				
機械及設備	140501	11,428,391	4.83				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,049,305	-3.40				
交通及運輸設備	1406	248,786	0.11				
交通及運輸設備	140601	1,049,928	0.44				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-801,142	-0.34				
雜項設備	1407	8,510,268	3.60				
雜項設備	140701	26,062,646	11.02				
累計折舊-雜項設備	140702	-17,552,378	-7.42				
合計：		236,422,388					

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 — 嘉義縣朴子市祥和國民小學

收入支出表
中華民國114年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	41,995,000	41,995,000
政府撥入收入	41,995,000	41,995,000
公庫撥款收入	41,995,000	41,995,000
支出	21,459,157	21,459,157
人事支出	20,754,938	20,754,938
人事支出	20,754,938	20,754,938
業務支出	116,970	116,970
業務支出	116,970	116,970
折舊、折耗及攤銷	587,249	587,249
固定資產折舊	587,249	587,249
本期賸餘（短絀）	20,535,843	20,535,843
期初淨資產		204,452,753
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		224,988,596

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

02639-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 1 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				20,871,908	21,904,000	-1,032,092	-4.71
		累計數				20,871,908	21,904,000	-1,032,092	-4.71

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 114 年 1 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	285,207,905	82,988,279			587,249	201,632,377
非理財目的之長期投資						
土地	57,213,627					57,213,627
土地改良物	3,120,183	2,117,126			7,241	995,816
房屋及建築	186,333,130	54,751,672			296,664	131,284,794
機械及設備	11,428,391	7,933,775			115,530	3,379,086
交通及運輸設備	1,049,928	795,303			5,839	248,786
雜項設備	26,062,646	17,390,403			161,975	8,510,268
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：

資本資產明細表

中華民國 114 年 1 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 114 年 1 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					

02639-9

[illegible]

02639-10

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國 114 年 1 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

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114年1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	99,725,000	20,754,938	-78,970,062	-79.19
11 正式員額薪資		9,783,836	9,783,836	
113 職員薪金		9,783,836	9,783,836	
12 聘僱及兼職人員薪資		944,646	944,646	
122 約僱職員薪金		783,420	783,420	
124 兼職人員酬金		161,226	161,226	
15 獎金		7,775,330	7,775,330	
152 年終獎金		7,775,330	7,775,330	
16 退休及卹償金		1,259,022	1,259,022	
161 職員退休及離職金		1,156,965	1,156,965	
162 工員退休及離職金		102,057	102,057	
18 福利費		992,104	992,104	
181 分擔員工保險費		992,104	992,104	
2 服務費用	3,407,000	104,988	-3,302,012	-96.92
21 水電費		29,526	29,526	
212 工作場所電費		24,679	24,679	
214 工作場所水費		4,847	4,847	
27 一般服務費		68,462	68,462	
27D 計時與計件人員酬金		68,462	68,462	
28 專業服務費		7,000	7,000	
28Y 其他專業服務費		7,000	7,000	
3 材料及用品費	323,000	9,982	-313,018	-96.91
32 用品消耗		9,982	9,982	
323 農業與園藝用品及環境美化費		9,982	9,982	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	27,000	2,000	-25,000	-92.59
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		2,000	2,000	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣朴子市祥和國民小學

02639-14

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 1 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	41,995,000		41,995,000	收入
政府撥入收入	41,995,000		41,995,000	政府撥入收入
基金用途	20,871,908	587,249	21,459,157	支出
用人費用	20,754,938		20,754,938	人事支出
服務費用	104,988	11,982	116,970	業務支出
材料及用品費	9,982	-9,982		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		587,249	587,249	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	21,123,092	-587,249	20,535,843	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,233,127	202,219,626	204,452,753	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	23,356,219	201,632,377	224,988,596	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 1 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
23,316,219	23,316,219	0	無差異